

Sitzungsvorlage für den Gemeinderat



Sitzung am: 21.06.2017	öffentlich	TOP Nr.: 10	Amt/Sachbearbeiter: Kämmerei/Herbert Seckinger
---------------------------	------------	----------------	---

Zwischenbericht über die Haushaltslage 2017 Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben

Sachvortrag:

I. Jahresrechnung 2016

Bei der Aufstellung der Jahresrechnung 2016 zeichnet sich eine deutliche Verbesserung gegenüber der Haushaltsplanung ab. Die Zuführung zum Verwaltungshaushalt liegt nach dem vorläufigen Stand bei ca. 8,2 Mio. Euro. Im Gesamthaushalt kann mit einem Überschuss in Höhe von ca. 4,1 Mio. gerechnet werden, der der allgemeinen Rücklage zugeführt wird. Die Rücklage erhöht sich dadurch auf ca. 51,0 Mio. Euro. Ursächlich für die Verbesserung des Rechnungsergebnisses sind vor allem Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer (+7,9 auf 21,9 Mio. Euro), aber auch verschiedene Einsparungen bei den Ausgaben.

II. Haushaltsjahr 2017

Auch für das Jahr 2017 zeichnet sich wieder eine erhebliche Erhöhung der Gewerbesteuereinnahmen gegenüber der Planung ab. Geplant waren 20,0 Mio. Euro, der derzeitige Veranlagungsstand liegt bei ca. 26,7 Mio. Euro. Dies ist wiederum auf Nachzahlungen für Vorjahre und Erhöhungen von Vorauszahlungen zurückzuführen. Von den Mehreinnahmen ist im laufenden Jahr eine zusätzliche Gewerbesteuerumlage in Höhe von ca. 1,5 Mio. Euro zu zahlen und im Jahr 2019 erhöhen sich wegen der gestiegenen Steuerkraft die Finanzausgleichs- und Kreisumlage. Die Bewirtschaftung des Haushalts erfolgt im Übrigen mit wenigen Ausnahmen planmäßig.

Soweit überplanmäßige Ausgaben entstehen, sind diese unabweisbar oder dringend erforderlich, was bisher nur in geringem Umfang der Fall war. Der Gemeinderat ist für die Genehmigung von überplanmäßigen Ausgaben zuständig, soweit sie 4.000 € im Einzelfall überschreiten. Folgende Positionen sind betroffen:

HHSt.	Ausgaben	HH-Ansatz	Mehrausgaben	Erläuterung
1.4640.7000	1.162.000,00 €	1.048.000,00 €	114.000,00 €	lfd. Kindergartenzuschüsse +16.000 € und Abrechnung Sanierung Gruppenräume 2014/15: 97.877 €
1.7920.5000	10.000,00 €	3.000,00 €	7.000,00 €	Buswartehaus Unfallschaden 6.893 €
2.6300.9510	35.123,35 €	0,00 €	35.123,35 €	Brücke Hinterer Erdlinsbach, SZ
2.6750.9350	18.282,03 €	0,00 €	18.282,03 €	Ersatzbeschaffung Schneefräse
2.8810.9350	5.709,68 €	0,00 €	5.709,68 €	Hauptstr. 60: SZ Praxisausstattungen
2.8810.9400	38.000,00 €	0,00 €	38.000,00 €	Schramberger Str. 35: Schlusszahl.

Anlage: Gruppierungsübersicht Stand 06.06.2017

Beschlussvorschlag:

Die aufgeführten über- und außerplanmäßigen Ausgaben werden genehmigt.

Gruppierungsübersicht für 3PA Stadtkasse Schiltach

Datum: 06.06.2017

Einwohner: 3.803

Haushaltsjahr 2017

Seite: 1

Gruppierung	Bezeichnung	Soll	Betrag / Einw.	Planansatz	Planvergleich	Prozent
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen					
00	Realsteuern					
000	Grundsteuer A	17.286,97	4,55	17.000,00	286,97	101,69
001	Grundsteuer B	440.770,83	115,90	442.000,00	- 1.229,17	99,72
003	Gewerbesteuer	26.745.488,86	7.032,73	20.000.000,00	6.745.488,86	133,73
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftsteuern					
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	585.914,83	154,07	2.157.000,00	- 1.571.085,17	27,16
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	234.200,00	61,58	975.400,00	- 741.200,00	24,01
02-03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	25.765,54	6,78	26.350,00	- 584,46	97,78
04	Schlüsselzuweisungen					
041	vom Land	51.050,80	13,42	219.600,00	- 168.549,20	23,25
05	Bedarfszuweisungen					
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen					
07	Allgemeine Umlagen					
091	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	43.369,30	11,40	173.500,00	- 130.130,70	25,00
	Summe Hauptgruppe	28.143.847,13	7.400,43	24.010.850,00	4.132.997,13	117,21
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb					
10-12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	416.372,75	109,49	1.046.800,00	- 630.427,25	39,78
13-15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	632.301,00	166,26	789.370,00	- 157.069,00	80,10
16	Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushalts					
160	vom Bund			20,00	- 20,00	
161	vom Land			15.400,00	- 15.400,00	
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	142.062,64	37,36	167.700,00	- 25.637,36	84,71
164	vom sonstigen öffentlichen Bereich	805,79	0,21		805,79	
165	von kommunalen Sonderrechnungen			210.900,00	- 210.900,00	
166	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			1.000,00	- 1.000,00	
167	von privaten Unternehmen			57.060,00	- 57.060,00	
169	Innere Verrechnungen aus Verwaltungshaushalt			1.263.400,00	- 1.263.400,00	
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
171	vom Land	139.644,50	36,72	620.620,00	- 480.975,50	22,50
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	955,00	0,25	40.790,00	- 39.835,00	2,34
178	von übrigen Bereichen	777,00	0,20	6.500,00	- 5.723,00	11,95
	Summe Hauptgruppe	1.332.918,68	350,49	4.219.560,00	- 2.886.641,32	31,59
2	Sonstige Finanzeinnahmen					
20	Zinseinnahmen					
205-207	von öffentlichen Sonderrechnungen und unternehmerischen Bereichen	52.465,52	13,80	130.000,00	- 77.534,48	40,36
21-22	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen u.a. Beteiligungen, Konzessionsabgaben	53.527,47	14,08	194.000,00	- 140.472,53	27,59
23	Schuldendiensthilfen					
26	Weitere Finanzeinnahmen	131.456,78	34,57	101.000,00	30.456,78	130,16
27	Kalkulatorische Einnahmen			876.990,00	- 876.990,00	
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt					
280	Allgemeine Zuführung vom Vermögenshaushalt			4.219.600,00	- 4.219.600,00	
	Summe Hauptgruppe	237.449,77	62,44	5.521.590,00	- 5.284.140,23	4,30
0 - 2	Summe Einnahmen VwH	29.714.215,58	7.813,36	33.752.000,00	- 4.037.784,42	88,04
3	Einnahmen des VmH					
30	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt					
300	Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt			30.000,00	- 30.000,00	
31	Entnahmen aus Rücklagen					
310	Entnahmen aus allgemeiner Rücklage			12.587.500,00	- 12.587.500,00	
32	Rückflüsse von Darlehen					
325-327	von öffentlichen Sonderrechnungen und unternehmerischen Bereichen	1.329,72	0,35	23.900,00	- 22.570,28	5,56

Gruppierungsübersicht für 3PA Stadtkasse Schiltach

Datum: 06.06.2017

Einwohner: 3.803

Haushaltsjahr 2017

Seite: 2

Gruppierung	Bezeichnung	Soll	Betrag / Einw.	Planansatz	Planvergleich	Prozent
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	5.500,00	1,45	50.000,00	- 44.500,00	11,00
35	Beiträge und ähnliche Entgelte			8.000,00	- 8.000,00	
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
361	vom Land			233.800,00	- 233.800,00	
36*1	Rückzahlungen Dritter aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen					
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen einschließlich Umschuldungen					
37*1	Einnahmen aus Krediten (ohne Umschuldungen)					
37*2	Einnahmen für Umschuldungen					
	Summe Hauptgruppe	6.829,72	1,80	12.933.200,00	- 12.926.370,28	0,05
3	Summe Einnahmen VmH	6.829,72	1,80	12.933.200,00	- 12.926.370,28	0,05
	Gesamteinnahmen	29.721.045,30	7.815,16	46.685.200,00	- 16.964.154,70	63,66
4	Personalausgaben					
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	14.310,60	3,76	37.290,00	- 22.979,40	38,38
41	Besoldung, Entgelte	772.240,68	203,06	1.947.670,00	- 1.175.429,32	39,65
42 - 43	Versorgungsbezüge, Beiträge zu Versorgungskassen	149.618,08	39,34	315.280,00	- 165.661,92	47,46
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung					
440	Beamte	1.699,72	0,45	1.350,00	349,72	125,91
444	Beschäftigte	129.022,39	33,93	336.560,00	- 207.537,61	38,34
45	Beihilfen und Unterstützungen	396,00	0,10	34.450,00	- 34.846,00	1,15
46	Personal-Nebenausgaben	2.050,55	0,54	7.000,00	- 4.949,45	29,29
	Summe Hauptgruppe	1.068.546,02	280,97	2.679.600,00	- 1.611.053,98	39,88
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
50 - 51	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	227.077,49	59,71	1.601.200,00	- 1.374.122,51	14,18
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	58.659,45	15,42	193.950,00	- 135.290,55	30,24
53	Mieten und Pachten	49.031,38	12,89	79.900,00	- 30.868,62	61,37
54	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	208.151,64	54,73	486.350,00	- 278.198,36	42,80
55	Haltung von Fahrzeugen	64.087,47	16,85	129.100,00	- 65.012,53	49,64
56	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	10.634,54	2,80	57.360,00	- 46.725,46	18,54
57 - 63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	178.137,80	46,84	706.060,00	- 527.922,20	25,23
64 - 66	Steuern, Geschäftsausgaben u.a.	168.903,88	44,41	523.580,00	- 354.676,12	32,26
67	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
672	an Gemeinden und Gemeindeverbänden	39.090,16	10,28	114.050,00	- 74.959,84	34,27
678	an übrige Bereiche	2.434,26	0,64	7.200,00	- 4.765,74	33,81
679	Innere Verrechnungen			1.263.400,00	- 1.263.400,00	
68	Kalkulatorische Kosten			876.990,00	- 876.990,00	
	Summe Hauptgruppe	1.006.208,07	264,58	6.039.140,00	- 5.032.931,93	16,66
7	Zuweisungen und Zuschüsse					
70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	1.132.679,89	297,84	1.197.510,00	- 64.830,11	94,59
71	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
712	an Gemeinden und Gemeindeverbänden			1.350,00	- 1.350,00	
713	an Zweckverbände und dgl.			656.000,00	- 656.000,00	
717	an private Unternehmen	13.100,00	3,44	19.100,00	- 6.000,00	68,59
718	an übrige Bereiche			7.500,00	- 7.500,00	
72	Schuldendiensthilfen					
	Summe Hauptgruppe	1.145.779,89	301,28	1.881.460,00	- 735.680,11	60,90
8	Sonstige Finanzausgaben					
80	Zinsausgaben					
805	an kommunale Sonderrechnungen			1.000,00	- 1.000,00	
806	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	1.980,00	0,52	8.000,00	- 6.020,00	24,75
81	Steuerbeteiligungen					

Gruppierungsübersicht für 3PA Stadtkasse Schiltach

Datum: 06.06.2017

Einwohner: 3.803

Haushaltsjahr 2017

Seite: 3

Gruppierung	Bezeichnung	Soll	Betrag / Einw.	Planansatz	Planvergleich	Prozent
810	Gewerbesteuerumlage	1.105.980,21	290,82	4.281.300,00	- 3.175.319,79	25,83
82	Allgemeine Zuweisungen					
83	Allgemeine Umlagen					
831	an Land	2.479.531,90	651,99	9.918.200,00	- 7.438.668,10	25,00
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.208.333,12	580,68	8.833.300,00	- 6.624.966,88	25,00
84	Weitere Finanzausgaben	795,16	0,21	80.000,00	- 79.204,84	0,99
86	Zuführungen					
860	Allgemeine Zuführung zum Vermögenshaushalt			30.000,00	- 30.000,00	
	Summe Hauptgruppe	5.796.620,39	1.524,22	23.151.800,00	- 17.355.179,61	25,04
4 - 8	Summe Ausgaben VwH	9.017.154,37	2.371,06	33.752.000,00	- 24.734.845,63	26,72
9	Ausgaben des VmH					
90	Zuführungen zum VwH					
900	Allgemeine Zuführung zum Verwaltungshaushalt			4.219.600,00	- 4.219.600,00	
91	Zuführungen an Rücklagen					
92	Gewährung von Darlehen					
925	an kommunale Sonderrechnungen			330.600,00	- 330.600,00	
93	Vermögenserwerb					
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	50,00	0,01		50,00	
932-933	Erwerb von Grundstücken	210.000,00	55,22	100.000,00	110.000,00	210,00
935-936	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	187.798,77	49,38	293.000,00	- 105.201,23	64,10
94 - 96	Baumaßnahmen	1.653.466,20	434,78	7.335.000,00	- 5.681.533,80	22,54
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen einschließlich Umschuldung					
97*1	Ordentliche Tilgungen					
9761	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	7.500,00	1,97	30.000,00	- 22.500,00	25,00
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
982	an Gemeinden und Gemeindeverbände			50.000,00	- 50.000,00	
988	an übrige Bereiche	10.000,00	2,63	575.000,00	- 565.000,00	1,74
98*1	Rückzahlung zuviel erhaltener Zuweisungen und Zuschüsse					
99	Sonstige Ausgaben des VmH					
	Summe Hauptgruppe	2.068.814,97	544,00	12.933.200,00	- 10.864.385,03	16,00
9	Summe Ausgaben VmH	2.068.814,97	544,00	12.933.200,00	- 10.864.385,03	16,00
	Gesamtausgaben	11.085.969,34	2.915,06	46.685.200,00	- 35.599.230,66	23,75