



Finanzzwischenbericht 2022

Gremium:	öffentl./nichtöffentl.	Beschlussart:	Sitzungsdatum:
GR	öffentlich		21.07.2022

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat nimmt den Finanzzwischenbericht 2022 zur Kenntnis.

Finanzielle Auswirkungen:

HH-Stelle	HH-Mittel	Vergabesumme	Restmittel
			- €
			- €
			- €
Summe	- €	- €	- €

Sachdarstellung und Begründung:

Gemäß § 28 GemHVO ist der Gemeinderat unterjährig über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten.

Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit haben sich insbesondere die Steuereinnahmen der Gemeinde Kirchentellinsfurt im bisherigen Verlauf des Jahres 2022 sehr positiv entwickelt. Bei der Gewerbesteuer wird aktuell mit Einnahmen in Höhe von 4,9 Millionen € statt geplanten 3 Millionen € gerechnet. Auch die Mai-Steuerschätzung 2022 fiel besser aus als die November-Steuerschätzung 2021, auf welcher die Planzahlen 2022 basieren. Aus diesem Grund erhöht sich voraussichtlich das Ergebnis beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer im Vergleich zum Planansatz. Gleichzeitig kommt es jedoch auch zu ungeplanten Preissteigerungen, so zum Beispiel beim Strom. Die tatsächlichen Mehrausgaben können noch nicht genau beziffert werden. Zudem fallen Kosten an, die bisher noch nicht eingeplant waren. Die Gemeindeprüfungsanstalt wird in diesem Jahr eine allgemeine Finanzprüfung der Jahre 2014 bis 2020 vornehmen, hierfür fiel bereits eine Abschlagszahlung in Höhe von 34.000 € an, die im Haushalt nicht vorgesehen war. Darüber hinaus wird ein Gaskonzessionsverfahren erforderlich, für dessen Beratung 40.000 € anfallen werden.

Im investiven Bereich muss die Baumaßnahme Hallenbad und Turnhalle verschoben werden, da die Gemeinde Kirchentellinsfurt nicht in die jeweiligen Förderprogramme aufgenommen wurde. Dies führt zu Minderauszahlungen von 1,1 Mio. €. Ein Teil dieses nicht genutzten Planansatzes wird benötigt, um die überplanmäßigen Auszahlungen bei den Baumaßnahmen Wilhelmstraße und Barrierefreie Bushaltestellen aufgrund von Kostensteigerungen zu decken. Auch die Ausstattung des Schlossmuseums wird teurer als geplant. Für die Deckung dieser überplanmäßigen Auszahlung werden die Mehreinzahlungen in Höhe von 69.584 € aus der Kostenbeteiligung von Privaten für den Hochwasserschutz genutzt.

Eine Aufstellung über die größten Abweichungen im Ergebnishaushalt sowie bei den Investitionsmaßnahmen ist dieser Vorlage beigelegt. Bei den Abweichungen sind Mindereinnahmen bzw. Mehrausgaben jeweils mit einem Minus gekennzeichnet. Mehreinnahmen bzw. Minderausgaben sind positive Beträge.

Kirchentellinsfurt, 11.07.2022
Alessandra Göller, FB Finanzen

Anlage: Finanzzwischenbericht 2022

Finanzzwischenbericht 2022
Stand: 04.07.2022

1. Ergebnishaushalt

	Plan	Ergebnis Stand: 04.07.22	voraus. Ergebnis zum 31.12.22	Abweichung	Anmerkung zur Abweichung
Gesamtergebnisrechnung					
Steuern und ähnliche Abgaben	8.728.300,00	7.427.377,06	10.810.953,00	2.082.653,00	
- Grundsteuer A	8.000,00	8.189,47	8.000,00	0,00	
- Grundsteuer B	740.000,00	754.778,14	750.000,00	10.000,00	Anpassung aufgrund aktuellem Ergebnis
- Gewerbesteuer	3.000.000,00	4.966.774,89	4.900.000,00	1.900.000,00	Anpassung aufgrund aktuellem Ergebnis
- Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.223.500,00	1.293.755,00	4.370.055,00	146.555,00	Fortschreibung Orientierungsdaten nach Mai-Steuerschätzung, Erhöhung Einwohnerzahl
- Gemeindeanteil Umsatzsteuer	372.600,00	199.313,56	384.341,00	11.741,00	Fortschreibung Orientierungsdaten nach Mai-Steuerschätzung, Erhöhung Einwohnerzahl
- Vergnügungssteuer	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	
- Hundesteuer	24.000,00	24.896,00	24.000,00	0,00	
- Zweitwohnungssteuer	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	
- Familienleistungsausgleich	335.200,00	179.670,00	349.557,00	14.357,00	Fortschreibung Orientierungsdaten nach Mai-Steuerschätzung, Erhöhung Einwohnerzahl
- Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.438.715,00	1.903.069,53	3.541.619,00	102.904,00	
- Schlüsselzuweisungen vom Land	1.762.000,00	1.027.935,70	1.864.904,00	102.904,00	
- Aufgeloste Investitionszuwendungen und -beiträge	406.950,00	0,00	406.950,00	0,00	
- Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.916.200,00	933.661,46	1.916.200,00	0,00	
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	272.610,00	165.704,91	272.610,00	0,00	
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191.700,00	121.854,94	191.700,00	0,00	
- Zinsen und ähnliche Erträge	8.510,00	48,70	8.510,00	0,00	
- Sonstige ordentliche Erträge	179.520,00	163.764,47	179.520,00	0,00	
Ordentliche Erträge	15.142.505,00	10.715.481,07	17.328.062,00	2.185.557,00	
Personalaufwendungen	-4.430.500,00	-2.182.510,83	-4.430.500,00	0,00	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.268.190,00	-1.079.574,11	-3.338.190,00	-70.000,00	
- Aufwand für Bewirtschaftung	-660.500,00	-328.639,88	-730.500,00	-70.000,00	Preisstigerung Strom (GR 30.06.2022), lediglich Schätzwert
- Abschreibungen	-1.535.650,00	-1.242,75	-1.535.650,00	0,00	
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-30.000,00	-13.262,95	-30.000,00	0,00	
- Transferaufwendungen	-5.676.810,00	-2.757.757,12	-5.853.977,00	-177.167,00	
- Gewerbesteuerumlage	-276.400,00	-88.242,74	-451.316,00	-174.916,00	höhere Gewerbesteuererinnahmen
- FAG-Umlage	-2.178.700,00	-1.086.010,40	-2.172.021,00	6.679,00	Fortschreibung Orientierungsdaten nach Mai-Steuerschätzung, Erhöhung Einwohnerzahl
- Kreisumlage	-2.424.000,00	-1.191.000,00	-2.383.630,00	40.370,00	Kreisumlagesatz auf 25,57 % festgelegt (geplant mit 25,99 %)
- Prüfung durch Gemeindeprüfungsanstalt BW	0,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00	Abschlagszahlung Allgemeine Finanzprüfung 2014-2020
- Vereinsförderung	-14.700,00	-30.000,00	-30.000,00	-15.300,00	Anpassung Vereinsförderrichtlinie (GR 17.02.2022)
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-862.625,00	-277.175,93	-902.625,00	-40.000,00	Beratung Gaskonzessionsverfahren
- Beratung Gaskonzessionsverfahren	0,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	Beratung Gaskonzession (GR 30.06.2022)
Ordentliche Aufwendungen	-15.803.775,00	-6.311.523,69	-16.090.942,00	-287.167,00	
Ordentliches Ergebnis	-661.270,00	4.403.957,38	1.237.120,00	1.898.390,00	

2. Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen mit wesentlichen Abweichungen	Plan	Ergebnis Stand: 04.07.22 zum 31.12.22	voraus. Ergebnis zum 31.12.22	Abweichung	Anmerkung zur Abweichung
Förderung Sirenen (712800000010)	35.500,00	0,00	0,00	-35.500,00	keine Aufnahme in das Förderprogramm
Erwerb von Sirenen (712800000010)	-62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	keine Aufnahme in das Förderprogramm
Ausstattung Schlossmuseum (7252000000100)	-117.000,00	-55.783,42	-177.698,93	-60.698,93	voraus. Erg. bisher nur mit Vergabe Schreinerarbeiten Schauühne und Rückgrat überplanmäßige Ausz. deckungsfähig über Mehreinz. bei 7552000000100 (TA 07.04.2022)
Förderung Schafstall über Sanierungsgebiet (7362004000100)	120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	keine Aufnahme in das Förderprogramm
Förderung Baumaßnahme Hallenbad (742400200100)	407.700,00	0,00	0,00	-407.700,00	keine Aufnahme in das Förderprogramm
Baumaßnahme Hallenbad (742400200100)	-755.000,00	0,00	0,00	755.000,00	keine Aufnahme in das Förderprogramm
Förderung Baumaßnahme Turnhalle (742410101100)	260.000,00	0,00	0,00	-260.000,00	keine Aufnahme in das Förderprogramm
Baumaßnahme Turnhalle (742410101100)	-1.015.000,00	0,00	0,00	1.015.000,00	keine Aufnahme in das Förderprogramm
Baumaßnahme Wilhelmstraße (7541000000100)	-670.000,00	-138.704,89	-870.000,00	-200.000,00	überplanmäßige Ausz. von 200.000 € wird gedeckt über Minderausz. bei 742400200100 (GR 28.04.2022)
Baumaßnahme barrierefreie Bushaltestellen (7547000000100)	-425.000,00	-687,02	-575.000,00	-150.000,00	überplanmäßige Ausz. von 150.000 € wird gedeckt über Minderausz. bei 742410101100 (GR 28.04.2022)
Kostenbeteiligung von Privaten für Hochwasserschutz (7552000000100)	0,00	69.584,02	69.584,02	69.584,02	
Summe	-2.220.800,00	-125.591,31	-1.553.114,91	667.685,09	