

**Finanzzwischenbericht 2023**

<b>Gremium:</b>	<b>öffentl./nichtöffentl.</b>	<b>Beschlussart:</b>	<b>Sitzungsdatum:</b>
GR	öffentlich		20.07.2023

**Beschlussvorschlag:**

Der Gemeinderat nimmt den Finanzzwischenbericht 2023 zur Kenntnis.

**Finanzielle Auswirkungen:**

HH-Stelle	HH-Mittel	Vergabesumme	Restmittel
			- €
			- €
			- €
<b>Summe</b>	- €	- €	- €

**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 Gewerbesteuer-einnahmen der Gemeinde Kirchentellinsfurt im bisherigen Verlauf des Jahres 2023 sehr positiv entwickelt. Statt den geplanten 3 Millionen € kann hier nach aktuellem Stand mit Einnahmen in Höhe von 5,3 Millionen € gerechnet werden. Die Mai-Steuerschätzung 2023 fiel hingegen teilweise schlechter aus als die November-Steuerschätzung 2022, auf welcher die Planzahlen 2023 basieren. Aus diesem Grund verringert sich voraussichtlich das Ergebnis beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer im Vergleich zum Planansatz. In diesem Jahr sollen Maßnahmen umgesetzt werden, die nicht bzw. nicht in diesem Umfang eingeplant waren. Hier ist der Umbau der Lernateliers zu jeweils drei Klassenzimmern für 80.000 € sowie die Umrüstung der Beleuchtung in der Sporthalle auf LED für 101.500 € zu nennen. Zur teilweisen Deckung sollen die eingeplanten Mittel für die Umrüstung der Beleuchtung in der Schule sowie der Richard-Wolf-Halle herangezogen werden.

Im investiven Bereich können Maßnahmen in diesem Jahr teilweise nicht planmäßig umgesetzt bzw. begonnen werden. Dies führt zu Minderauszahlungen bei der Baumaßnahme Hallenbad/Turnhalle sowie der Wegeverbindung Bahnhof-Ortsmitte. Gleichzeitig geht damit kein Zuschuss ein, was wiederum zu Mindereinzahlungen führt. Die Maßnahmen werden im Jahr 2024 fortgesetzt.

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

Kirchentellinsfurt, 11.07.2023  
Alessandra Göller, FB Finanzen

Anlage: Finanzzwischenbericht 2023

## Finanzzwischenbericht 2023

Stand: 05.07.2023

### 1. Ergebnishaushalt

Gesamtergebnisrechnung	Plan	Ergebnis Stand: 05.07.23	voraus. Ergebnis zum 31.12.23	Abweichung	Anmerkung zur Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	9.179.800,00	7.897.604,55	11.344.900,00	2.165.100,00	
- Grundsteuer A	8.000,00	8.461,57	8.000,00	0,00	
- Grundsteuer B	750.000,00	758.965,14	758.000,00	8.000,00	Anpassung aufgr und aktuellem Ergebnis
- Gewerbesteuer	3.000.000,00	5.364.213,06	5.300.000,00	2.300.000,00	Anpassung aufgr und aktuellem Ergebnis
- Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.621.400,00	1.367.363,53	4.479.600,00	-141.800,00	Fortschreibung Orientierungsdaten nach Mai-Steuerschätzung
- Gemeindeanteil Umsatzsteuer	390.800,00	194.572,75	390.200,00	-600,00	Fortschreibung Orientierungsdaten nach Mai-Steuerschätzung
- Vergütungssteuer	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	
- Hundesteuer	24.000,00	24.120,00	24.000,00	0,00	
- Zweitwohnungssteuer	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	
- Familienleistungsausgleich	357.100,00	179.908,50	356.600,00	-500,00	Fortschreibung Orientierungsdaten nach Mai-Steuerschätzung
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.024.915,00	2.017.468,42	4.027.615,00	2.700,00	
- Schlüsselzuweisungen vom Land	2.219.900,00	1.136.241,30	2.222.600,00	2.700,00	Fortschreibung Orientierungsdaten nach Mai-Steuerschätzung
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	444.450,00	0,00	444.450,00	0,00	
Ergebnisse für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.313.600,00	1.028.483,91	2.313.600,00	0,00	
Sonstige privatrechtliche Leistungsergebnisse	311.410,00	157.369,31	311.410,00	0,00	
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	233.700,00	84.040,17	233.700,00	0,00	
Zinsen und ähnliche Erträge	8.100,00	8.554,66	58.100,00	50.000,00	Festgeldanlage
- Zinserträge aus Geldanlage	0,00	8.500,00	50.000,00	50.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	191.400,00	172.467,17	191.400,00	0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>16.707.375,00</b>	<b>11.365.988,19</b>	<b>18.925.175,00</b>	<b>2.217.800,00</b>	
Personalaufwendungen	-4.699.550,00	-2.425.771,72	-4.699.550,00	0,00	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.242.360,00	-1.160.020,03	-4.303.860,00	-61.500,00	Deckung LED-Umrüstung Schule, Rest über Unterhaltungsbudget, GR 27.04.2023
- Umbau Lermatellers	0,00	0,00	-80.000,00	-80.000,00	Maßnahme wird 2023 nicht umgesetzt
- Umrüstung der Beleuchtung in der Schule auf LED	-60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	Einsparungen
- Unterhaltung Schule	-65.000,00	-18.525,14	-45.000,00	20.000,00	Deckung LED-Umrüstung Richard-Wolf-Halle, Rest über Gewerbesteuer, GR 20.07.2023
- Umrüstung der Beleuchtung in der Sporthalle auf LED	-20.000,00	0,00	-101.500,00	-81.500,00	Maßnahme wird 2023 nicht umgesetzt
- Umrüstung der Beleuchtung in der Richard-Wolf-Halle auf LED	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	
Abschreibungen	-1.670.550,00	-11.931,51	-1.670.550,00	0,00	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-15.000,00	-4.666,29	-15.000,00	0,00	
Transferaufwendungen	-5.624.640,00	-2.674.200,80	-5.842.340,00	-217.700,00	
- Gewerbesteuerumlage	-276.400,00	-27.476,15	-494.100,00	-217.700,00	höhere Gewerbesteuererinnahmen
- FAG-Umlage	-2.070.400,00	-1.029.579,40	-2.070.400,00	0,00	
- Kreisumlage	-2.403.500,00	-1.200.000,00	-2.403.500,00	0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-977.285,00	-249.662,66	-977.285,00	0,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-17.229.385,00</b>	<b>-6.526.253,01</b>	<b>-17.508.585,00</b>	<b>-279.200,00</b>	
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-522.010,00</b>	<b>4.839.735,18</b>	<b>1.416.590,00</b>	<b>1.938.600,00</b>	

## 2. Investitionsmaßnahmen

### Investitionsmaßnahmen mit wesentlichen Abweichungen

Plan	Ergebnis Stand: 05.07.23	voraus. Ergebnis zum 31.12.23	Abweichung	Anmerkung zur Abweichung	
					Plan
Grundstückserwerb Flurneuordnung (7113300000010)	-50.000,00	0,00	-107.000,00	-57.000,00	Deckung Ergebnishaushalt (Flurneuordnung und Stadtentwicklung), GR 29.06.2023
Zuschuss Digitalpakt (7211010000010)	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	kein Zahlungseingang in 2023
Zuschuss Baumaßnahme Hallenbad/Turnhalle (742400200010/742410101100)	675.000,00	0,00	0,00	-675.000,00	noch keine Bewilligung der Maßnahme
Baumaßnahme Hallenbad/Turnhalle (742400200010/742410101100)	-1.500.000,00	-18.504,06	-500.000,00	1.000.000,00	noch keine Bewilligung der Maßnahme
Baumaßnahme Karl- und Gonsstraße (753300000100, 753800000100, 754100000100)	-1.300.000,00	-4.459,22	-1.000.000,00	300.000,00	Maßnahme ist günstiger als geplant
Zuschuss Wegeverbindung Bahnhof-Ortsmitte (754100000100)	78.000,00	0,00	0,00	-78.000,00	keine Umsetzung in 2023
Wegeverbindung Bahnhof-Ortsmitte (754100000100)	-130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	keine Umsetzung in 2023
Beteiligung KE Nord GmbH (7571000000010)	0,00	328.000,00	328.000,00	328.000,00	war in 2022 eingeplant
<b>Summe</b>	<b>-2.177.000,00</b>	<b>305.036,72</b>	<b>-1.279.000,00</b>	<b>898.000,00</b>	