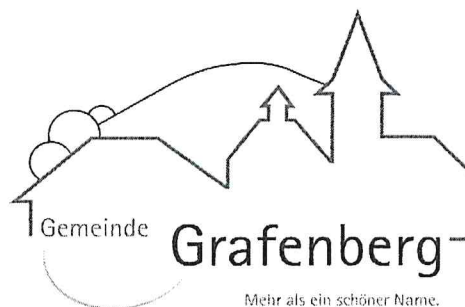


Gemeinde Grafenberg
Landkreis Reutlingen



BERATUNGSVORLAGE

Aktenzeichen	022.31, 90
Gemeinderatssitzung am	26.04.2022
Tagesordnungspunkt	3 öffentlich
Beratungsvorlage	Nr. 22/2022

Finanzzwischenbericht 1. Quartal 2022

Beschlussvorschlag

Der Gemeinderat nimmt die Ausführungen zustimmend zur Kenntnis.

Grafenberg, 13.04.2022


Volker Brodbeck
Bürgermeister

Kernhaushalt

Ergebnishaushalt

Als Anlage 1 zu dieser GR-Drucksache liegt der ausführliche Auszug der Gesamtergebnisrechnung, der die Sollstellungen im Haushaltsjahr wiedergibt, zum Stand 07.04.2022 bei.

Die wichtigsten Zahlen im Überblick:

	Plan	Ergebnis 07.04.2022	Abweichung
Erträge insgesamt	-6.738.390 €	-2.808.091,60 €	3.930.298,40 €
davon Gewerbesteuer	-1.890.000 €	-1.671.918,89 €	218.081,11 €
Aufwendungen insgesamt	6.849.210 €	1.287.437,74 €	-5.561.772,92 €
Ordentliches Ergebnis	110.820 €	-1.520.654,52	-1.631.474,52 €

Aktuell weist die Gewerbesteuer ein Minus von rund 218.000 Euro aus. Dies ist jedoch nicht aussagekräftig, da sich die Sollstellung im laufenden Jahr noch durch Zu- und Abgänge verändern wird.

Insgesamt fehlen noch rund 4 Millionen an Erträgen und rund 5,5 Millionen wurden noch nicht ausgegeben.

Finanzhaushalt

Als Anlage 2 zu dieser GR-Drucksache liegt der Auszug der Gesamtfinanzrechnung, der die tatsächlichen Zahlungsströme wiedergibt, zum Stand 07.04.2022 bei.

Die wichtigsten Zahlen im Überblick:

	Plan	Ergebnis 07.04.2022	Abweichung
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d. Ergebnisrechnung	88.730 €	360.502,10 €	-449.232,10 €
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.709.800 €	-12.455,72 €	-1.722.255,75 €
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	198.700 €	4.141,70 €	194.558,30 €
Überschuss/Bedarf haushaltsunwirksame Einn./Ausg.		-630.271,45 €	
Veränderung Kassenbestand zum Jahresende	1.599.830 €	-1.007.371,00 €	-2.607.201,00 €

Da aktuell die Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit übersteigen, weist der Finanzhaushalt einen Finanzierungsbedarf von rund 360.000 € aus.

Die investiven Einzahlungen in Höhe von rund 42.000 € beinhalten den restlichen Zuschuss von 30.000 € vom Regierungspräsidium für den Waldkindergarten. Weiter gingen Sach- und Geldspenden in Höhe von rund 7.200 Euro ebenfalls für den Waldkindergarten ein. Für Geschwindigkeitstafeln in der Riedericher Straße ging eine Sachspende von rund 4.200 Euro ein.

Die geplanten Einnahmen aus dem Gewerbegebiet Hochsträß stehen noch aus, da die Maßnahme wegen fehlender Rechnungen noch nicht endgültig abgerechnet werden konnte. Die Einnahmen aus der Veräußerung der Grundstücke im Gewerbegebiet Trieb werden später im Jahr erwartet, da die Kaufverträge erst nach Rechtsverbindlichkeit des Bebauungsplans erstellt werden sollen.

Der Betrag bei den investiven Ausgaben von ca. 55.000 € beinhaltet zum einen rund 17.000 Euro für im Jahr 2022 beschaffte Geräte und Ausstattungen.

Zum anderen beinhaltet er auch Ausgaben für im Jahr 2021 beschaffte Geräte und Ausstattungen sowie Baumaßnahmen, für die die Rechnung erst Anfang des Jahres einging, die Zahlung somit in 2022, die Sollstellung aber im Jahr 2021 erfolgte. Genannt seien hier vor allem die Ausstattung der Schule mit den Digitalen Tafeln und der Bau und die Ausstattung des Waldkindergartens.

Stand der Girokonten

Die liquiden Mittel beliefen sich zum Anfang des Jahres auf rund 4,63 Mio Euro.

Diese haben sich bis heute um ca. eine Million reduziert.

Diese Reduzierung ist auf folgende Positionen zurückzuführen:

- Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltung	360.500 €
- Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	12.500 €
- Finanzierungsmittelbedarf durch Tilgungen	4.100 €
- Bedarf haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	630.200 €

Die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beinhalten Gelder aus durchlaufenden Konten sowie Gelder, die noch nicht den entsprechenden Sachkonten zugeordnet werden konnten.

In dem Betrag von 630.200 € sind vorzeitige Kredittilgungen an die Kreissparkasse Reutlingen mit 535.000 €, die sowohl den Kernhaushalt als auch den Eigenbetrieb betreffen, enthalten.

Eigenbetrieb

Zurzeit laufen die im letzten Jahr beauftragte Reparaturen bzw. Inliner-Sanierungen der Kanäle im Rahmen der Eigenkontrollverordnung. Hier wurden schon Abschlagszahlungen geleistet. Die Ausgaben wurden im Haushaltsjahr 2022 neu eingestellt.

Beim RÜB Helfersbach wird der Austausch der Steuerung erforderlich. Für diese Maßnahme sind im Wirtschaftsplan keine Mittel eingestellt, da dies zum Zeitpunkt der

Erstellung des Wirtschaftsplanes noch nicht bekannt war. Hier werden mindestens 53.000 Euro außerplanmäßig auf die Gemeinde zukommen.

Fazit

Die liquide Situation ist immer noch erfreulich.

Da es noch früh im Haushaltsjahr ist, lässt sich derzeit aber keine Aussage über das zu erwartende Ergebnis im Kernhaushalt treffen.

Im Eigenbetrieb müssen wohl geplante Maßnahmen verschoben werden, um die Erneuerung der Steuerung im RÜB Helfersbach stemmen zu können.

Gesamtergebnisrechnung (2016) C020-12G (081) Seite: 0 / 1
 Selektionsdatum: 07.04.2022 / 08:01:10
 Planversion: 0 Plan/Ist - Version
 Profit-Center/-Gruppe: *

von Periode: 1 / 2022
 bis Periode: 16 / 2022

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2021	Fortg.Ans.2022	Ergebnis 2022	Vergl.Erg/Ansatz
30110000 Grundsteuer A	-3.615,60	-3.600,00	-3.671,00	-71,00
30120000 Grundsteuer B	-486.102,66	-486.000,00	-466.883,12	19.116,88
30130000 Gewerbesteuer	-2.423.296,89	-1.890.000,00	-1.671.918,89	218.081,11
30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-1.945.867,87	-1.897.020,00		1.897.020,00
30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-259.684,14	-192.950,00	-53.073,41	139.876,59
30310000 Vergnügungssteuer	-466,26	-300,00	-1.200,00	-900,00
30320000 Hundesteuer	-22.356,00	-22.000,00	-22.372,00	-372,00
30510000 Leistungen nach dem Familienleist.a	-143.793,00	-156.680,00	-39.170,80	117.509,20
* Steuern und ähnliche Abgaben	-5.285.182,42	-4.648.550,00	-2.258.289,22	2.390.260,78
31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-690.829,50	-655.210,00	-167.975,50	487.234,50
31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	-2.072,51			
31320000 Sonstige allg. Zuweisungen Gem./GV	-10.933,26			
31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	-499.160,20	-387.180,00	-132.892,59	254.287,41
31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	-2.968,00		-2.280,00	-2.280,00
31450000 Zuweis. lfd. Zwecke verb. Unternehm	-1.200,00	-1.500,00		1.500,00
31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	-4.598,44			
31910000 Leist. f.d.Ums. d. Grunds. f. Arbei	-16.975,83	-15.950,00	-5.702,16	10.247,84
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-1.228.737,74	-1.059.840,00	-308.850,25	750.989,75
31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land		-264.200,00		264.200,00
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge		-264.200,00		264.200,00
33110000 Verwaltungsgebühren	-48.874,85	-36.000,00	-6.763,39	29.236,61
33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-300.050,16	-337.750,00	-188.086,87	149.663,13
* Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	-348.925,01	-373.750,00	-194.850,26	178.899,74
34110000 Mieten und Pachten	-38.678,19	-42.050,00	-41.119,89	930,11
34210000 Erträge aus Verkauf	-33.787,21	-16.250,00		16.250,00
34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	-7.805,51	-500,00	-509,49	-9,49
* Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	-80.270,91	-58.800,00	-41.629,38	17.170,62
34800000 Erstattungen vom Bund	-7.806,31			
34810000 Erstattungen vom Land	-6.160,50			
34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	-3.466,76	-13.900,00		13.900,00
34850000 Erstattungen von verbundenen Untern		-184.550,00		184.550,00
34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	-600,00		-200,00	-200,00
34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-7.074,11			
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.107,68	-198.450,00	-200,00	198.250,00
36180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereich	-307,43	-300,00		300,00
36510000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verb	-1.225,26	-1.200,00		1.200,00
36990010 Sonderbereich: Weiterbelastung Bank	-66,68		-31,25	-31,25
* Zinsen und ähnliche Erträge	-1.599,37	-1.500,00	-31,25	1.468,75
35110000 Konzessionsabgaben	-74.959,60	-118.500,00		118.500,00
35610000 Bußgelder	-15.112,73	-9.000,00	-3.345,00	5.655,00
35620000 Säumniszuschläge, Mahnggeb. u. ähnl.	-6.872,81	-4.000,00	-896,24	3.103,76
35620200 Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	-3.814,00	-1.800,00		1.800,00
35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	-0,04			
* Sonstige ordentliche Erträge	-100.759,18	-133.300,00	-4.241,24	129.058,76
** Ordentliche Erträge	-7.070.582,31	-6.738.390,00	-2.808.091,60	3.930.298,40

40110000 Dienstaufwendungen für Beamte	247.910,22	311.430,00	96.260,15	-215.169,85
40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	1.256.070,26	1.476.580,00	307.211,74	-1.169.368,26
40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	222.935,62	220.850,00	50.900,00	-169.950,00
40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Besch	102.738,31	119.740,00	25.190,62	-94.549,38
40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäft	269.415,89	313.500,00	64.867,78	-248.632,22
40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besc	18,90			
40410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Beschäft	-40.240,98	19.650,00	2.760,60	-16.889,40
* Personalaufwendungen	2.058.848,22	2.461.750,00	547.190,89	-1.914.559,11
41320000 Beitr. Soz.vers. Arbeitnehmer	139,34	200,00	111,46	-88,54
* Versorgungsaufwendungen	139,34	200,00	111,46	-88,54
42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlag	144.053,88	220.900,00	5.123,12	-215.776,88
42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermög	35.056,14	153.300,00	2.228,63	-151.071,37
42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	17.563,51	21.500,00	3.267,01	-18.232,99
42210080 Kindergartenetat Geräte lfd. Unterh	140,55			
42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögens	40.037,86	57.450,00	4.121,97	-53.328,03
42220080 Kindergartenetat Erwerb v. Gegenstä	183,00			
42310000 Mieten und Pachten	25.621,68	24.750,00	8.000,00	-16.750,00
42320000 Leasing	16.584,27	13.850,00	6.172,94	-7.677,06
42350000 Nebenkostenvorauszahlungen und -abr	6.864,00	11.450,00	4.134,68	-7.315,32
42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bau	117.630,11	295.350,00	38.513,58	-256.836,42
42510000 Haltung von Fahrzeugen	25.317,70	29.550,00	3.577,18	-25.972,82
42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäft	21.442,82	46.400,00	1.866,09	-44.533,91
42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebs	142.070,69	221.450,00	18.345,44	-203.104,56
42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	8.861,26	1.000,00		-1.000,00
42750000 Lemmmittel	427,91	9.000,00	240,25	-8.759,75
42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von Vor	7.893,48	7.500,00	2.904,23	-4.595,77
42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstls	86.329,50	97.850,00	19.672,16	-78.177,84
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	696.078,36	1.211.300,00	118.167,28	-1.093.132,72
47110000 AfA immaterielle Vermögensgeg. und		443.750,00		-443.750,00
47220500 Aufwand für diverse Differenzen	0,03			
47223000 AfA auf Forderung wegen unbef. Nied			6.340,68	6.340,68
* Planmäßige Abschreibungen	0,03	443.750,00	6.340,68	-437.409,32
45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	33.781,13	30.200,00	7.879,51	-22.320,49
45910000 Kreditbeschaffungskosten	3.118,64		2.070,59	2.070,59
45910010 Sonstige Finanzaufwendungen	7.252,28	14.500,00		-14.500,00
45930000 Aufwand des Geldverkehrs		5.000,00	35,00	-4.965,00
45930010 Sonderbereich: Aufwand aus Bankgebü	94,54		33,23	33,23
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	44.246,59	49.700,00	10.018,33	-39.681,67
43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)		5.000,00		-5.000,00
43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	176,63	180,00	108,64	-71,36
43170000 Zuschüsse an private Unternehmen		4.600,00		-4.600,00
43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	33.824,90	38.000,00		-38.000,00
43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einrich			67,47	67,47
43410000 Gewerbesteuerumlage	228.528,82	178.750,00		-178.750,00
43580000 Allgemeine Zuweisungen an übr. Bere	2.311,28	2.400,00	2.355,35	-44,65
43710000 Allgemeine Umlagen an das Land	846.259,50	993.810,00	248.451,50	-745.358,50
43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	992.548,68	1.180.620,00	295.153,74	-885.466,26
* Transferaufwendungen	2.103.649,81	2.403.360,00	546.136,70	-1.857.223,30
44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsa	8.652,35	11.000,00		-11.000,00
44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigke	22.589,37	15.000,00	994,44	-14.005,56
44220000 Verfügungsmittel §13 Satz 1 Nr.1 Ge	137,27	1.000,00		-1.000,00
44290000 Sonst. Aufw. Inanspruchn. Rechten+D	51.823,46	70.050,00	19.669,67	-50.380,33
44310000 Geschäftsaufwendungen	76.221,99	52.200,00	9.549,48	-42.650,52
44310010 Aufwand Ferienbetreuung		500,00		-500,00
44310020 Aufwand Jugendfeuerwehr	59,45	1.500,00		-1.500,00
44310080 Kindergartenetat Lernmittel	4.635,02			
44310100 Dienstfahrten, Reisekosten	348,00	1.000,00	116,00	-884,00
44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sond	45.034,16	45.900,00	18.625,15	-27.274,85
44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	9.053,70	24.000,00	227,00	-23.773,00
44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	36.661,82	35.000,00	10.290,00	-24.710,00
44810000 Bußgelder	25,00			
44820000 Säumniszuschläge uä.	12.062,00	2.000,00		-2.000,00
44980000 Deckungsreserve		20.000,00		-20.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	267.303,59	279.150,00	59.471,74	-219.678,26
** Ordentliche Aufwendungen	5.170.265,94	6.849.210,00	1.287.437,08	-5.561.772,92
*** Ordentliches Ergebnis	-1.900.316,37	110.820,00	-1.520.654,52	-1.631.474,52
**** Gesamtergebnis	-1.900.316,37	110.820,00	-1.520.654,52	-1.631.474,52

Finanzpositionen	Ergebnis 2021	Fortg.Ans. 2022	Ergebnis 2022	Vergl.Erg/Ansatz
* Steuern und ähnliche Abgaben	5.249.675,20	4.648.550,00	614.750,41	-4.033.799,59
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.214.298,99	1.059.840,00	329.714,05	-730.125,95
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	355.769,31	373.750,00	78.050,94	-295.699,06
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.806,54	58.800,00	21.347,14	-37.452,86
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	19.874,85	198.450,00	6.048,83	-192.401,17
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.981,90	1.500,00	-3.131,80	-4.631,80
* Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	99.651,68	133.300,00	4.112,20	-129.187,80
** Summe Einzahlungen a.lfd. Verw.tätigkei	7.043.058,47	6.474.190,00	1.050.891,77	-5.423.298,23
* Personalauszahlungen	-2.064.421,06	-2.461.750,00	-523.277,13	1.938.472,87
* Versorgungsauszahlungen	-139,34	-200,00	-55,73	144,27
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-623.072,60	-1.211.300,00	-244.476,69	966.823,31
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-44.601,17	-49.700,00	-2.562,89	47.137,11
* Transferauszahlungen	-2.100.630,39	-2.403.360,00	-553.565,68	1.849.794,32
* Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-226.775,57	-259.150,00	-87.455,75	171.694,25
** Summe Auszahlungen a.lfd. Verw.tätigkei	-5.059.640,13	-6.385.460,00	-1.411.393,87	4.974.066,13
*** Zahl.mittelüberschuss/-bedarf d.ErgRec	1.983.418,34	88.730,00	-360.502,10	-449.232,10
68100000 Investitionszu. vom Bund		14.800,00		-14.800,00
68110000 Investitionszu. vom Land	27.373,00	30.000,00	30.000,00	
68170000 Investitionszu. von privaten Un	3.180,00		11.389,67	11.389,67
68180000 Investitionszu. von übrigen Ber			1.000,00	1.000,00
* Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.553,00	44.800,00	42.389,67	-2.410,33
68210000 VeräußerungvonGrundst.undGebäud		2.373.000,00		-2.373.000,00
* Einz. aus Veräußerung von Sachvermögen		2.373.000,00		-2.373.000,00
68880000 Rückfl.v.Darlehen an sonst.inl.	2.160,00			
* Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen	2.160,00			
** Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.713,00	2.417.800,00	42.389,67	-2.375.410,33
78210000 ErwerbvonGrundstückenu.Gebäuden	-79.635,67	-370.000,00	-3.351,31	366.648,69
* Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-79.635,67	-370.000,00	-3.351,31	366.648,69
78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	-123.420,22	-45.000,00	-9.695,72	35.304,28
78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	-28.690,24	-20.000,00	-4.233,43	15.766,57
78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnah		-101.000,00		101.000,00
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	-152.110,46	-166.000,00	-13.929,15	152.070,85
78312000 Erwerb bewegl. Vermg. oberh. We	-82.321,41	-131.000,00	-36.398,76	94.601,24
* Erwerb von beweglichem Sachvermögen -neu	-82.321,41	-131.000,00	-36.398,76	94.601,24
** Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachvermöge	-82.321,41	-131.000,00	-36.398,76	94.601,24
78180000 Investitionszu. an übrige Berei	-12.000,00	-41.000,00		41.000,00
* Ausz.für Investitionsförderungsmaßnahmen	-12.000,00	-41.000,00		41.000,00
78311000 Erwerb immaterielle Vermg. ober	-1.065,41		-1.166,20	-1.166,20
* Ausz. Erwerb von immateriellen Vermögens	-1.065,41		-1.166,20	-1.166,20
** Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-327.132,95	-708.000,00	-54.845,42	653.154,58
**** Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus I	-294.419,95	1.709.800,00	-12.455,75	-1.722.255,75
***** Finanzierungsmittelüberschuss/-bedar	1.688.998,39	1.798.530,00	-372.957,85	-2.171.487,85
79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme		-198.700,00		198.700,00
79273000 Ordentl.Tilgung Kred.f.Inv.Kred	-196.455,39		-4.141,70	-4.141,70
* Ausz.Tilgung v.Krediten f.Investitionen	-196.455,39	-198.700,00	-4.141,70	194.558,30
** Finanz.mittelübersch./-bedarf Fin.tätig	-196.455,39	-198.700,00	-4.141,70	194.558,30
***** Änderung Finanzierungsmittelbestand	1.492.543,00	1.599.830,00	-377.099,55	-1.976.929,55
* Haushaltsunwirksame Einzahlungen	160.546,49		-626.642,97	-626.642,97
* Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-8.403,10		-3.628,48	-3.628,48
** Überschuss/Bedarf haushaltsunw. Ein./Au	152.143,39		-630.271,45	-630.271,45
** Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.841.614,62		4.635.466,14	4.635.466,14
***** Veränderung Bestand an Zahlungsmitt	1.644.686,39	1.599.830,00	-1.007.371,00	-2.607.201,00
***** Endbestand an Zahlungsmitteln	4.486.301,01	1.599.830,00	3.628.095,14	2.028.265,14
** nachrichtlich:				

