

- Gemeinderat
 Technischer Ausschuss
 Verwaltungs- und
 Finanzausschuss

Sitzungsvorlage Nr.: 075/2021

Sitzung am 16.07.2021

Öffentlich


Bearbeiter.: Daniel Bayer

Aktenzeichen: 913.63

Nichtöffentlich

Sichtvermerk:
Bürgermeister Frank Schrott



Amt 10 Bürgermeisteramt	Amt 20 Hauptamt	Amt 30 Finanzverwaltung	Amt 40 Bauamt
			

Gremium	Beratungsfolge	Sitzung am	Öffentlichkeitsstatus
Gemeinderat	Kenntnisnahme	16.07.2021	öffentlich

Verhandlungsgegenstand: **Haushaltszwischenbericht 2021**

Beschlussvorschlag: **Der Haushaltszwischenbericht 2021 wird zur Kenntnis genommen.**

Kosten / Finanzielle Auswirkungen:

- Es werden keine Haushaltsmittel benötigt (kostenneutral).
 Es werden Haushaltsmittel in Höhe von benötigt.
 Diese stehen ausreichend zur Verfügung (HHSt.).
 Haushaltsmittel stehen nur mit € zur Verfügung (HHSt.)
 Haushaltsmittel stehen nicht zur Verfügung.

Deckungsvorschlag:

Protokollauszug an:

- **Amt 30**

I. Allgemeines

Nach § 28 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Gemeinderat unterjährig über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten. Dies erfolgt in Form eines Zwischenberichts.

II. Sachverhalt

Am 22. Januar 2021 hat der Gemeinderat den Haushaltsplan und den Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2021 beschlossen.

Seit Verabschiedung des Haushaltsplans fasste der Gemeinderat mehrere Beschlüsse, die nun Änderungen von Planansätzen zur Folge haben.

Die Corona-Pandemie hat weiterhin Einfluss auf den Haushalt der Stadt. So sind erhöhte Mehraufwendungen im Bereich der Testungen zu verzeichnen. Eine Kompensation durch Kostenerstattungen durch Bund/Land ist dabei nur teilweise gegeben. Im Bereich der Sozialstation wurde der Schutzschirm bis 30.09.2021 verlängert. Hier ist die Kompensation von coronabedingten Mindererträge gesichert.

Des Weiteren ist zum aktuellen Zeitpunkt die Entwicklung der Gewerbesteuer erfreulich. Gegenüber dem Planansatz von 2,8 Mio. Euro ist zum 30.06.2021 eine Veranlagung der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 3,95 Mio. Euro zu verzeichnen. Die weitere Entwicklung ist abzuwarten.

Die Entwicklung der Personalaufwendungen ist hinsichtlich der tatsächlichen Inanspruchnahme für das Jahr 2021 noch zu prüfen.

Nach den in der Anlage näher dargestellten Veränderungen ergibt sich für das Jahr 2021 im Ergebnishaushalt eine Verbesserung um 1,177 Mio. Euro. Das ordentliche Ergebnis verändert sich dadurch von ./ 2,182 Mio. Euro auf ein negatives ordentliches Ergebnis von ./ 1,005 Mio. Euro. Der gesetzliche vorgeschriebene Haushaltsausgleich kann somit nicht unmittelbar erreicht werden.

Hinzu kommen die Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr, die mit 720.000 Euro das Ergebnis belasten werden, sofern die Maßnahmen im Jahr 2021 umgesetzt werden.

Der Finanzhaushalt erzielt zunächst durch die oben genannten Veränderungen im Ergebnishaushalt ein verbessertes Ergebnis beim Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit. Anstatt 940 TEUR würde ein Ergebnis von 2,117 Mio. Euro erzielt werden können. Durch den Erwerb von Beteiligungen bei der Netze BW in Höhe von rd. 3,4 Mio. Euro verändert sich jedoch der Finanzierungsmittelbestand zum Jahresende um ./ 1,958 Mio. Euro. Entgegen der bisherigen Planung beträgt der Saldo

des Finanzhaushalts zum Jahresende voraussichtlich ./ 5,488 Mio. Euro.

Auch in diesem Bereich kommen Ein- und Auszahlungen aus Haushaltsermächtigungen hinzu, sofern diese Maßnahmen im Jahr 2021 kassenwirksam werden.

Die Liquidität für die Sicherstellung der Aufgabenerfüllung der Stadt sowie zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen ist zum jetzigen Zeitpunkt ausreichend vorhanden.

Der Haushaltszwischenbericht enthält die aktuell bekannten Abweichungen gegenüber den Planansätzen des Jahres 2021. Aufgrund der genannten Unwägbarkeiten kann es bis zur geplanten Verabschiedung des Nachtragshaushalts am 16. September noch zu Veränderungen kommen. Hierüber wird der Gemeinderat vor Beschlussfassung nochmals informiert.

Anlagen

1 Übersicht über die Veränderungen im Ergebnishaushalt 2021

1 Übersicht über die Veränderungen im Finanzhaushalt 2021