

Gemeinde Denkingen
Landkreis Tuttlingen

Vorlage GR/2020/078
Überblick Haushaltslage Gemeinde Denkingen

Gemeinderat

30.06.2020

öffentlich

Haushaltszwischenbericht 2020

Nach aktuellem Stand kann im Vergleich zur Planung 2020 im Ergebnishaushalt eine Verschlechterung festgestellt werden. Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich von 586.850 € auf ein ordentliches Ergebnis von rund 495.000 €.

Aufgrund der Maisteuerschätzung musste im FAG der Einkommensteueranteil und der Umsatzsteueranteil angepasst werden. Der Umsatzsteueranteil erhöht sich um 17.900 € auf 207.400 €. Der Einkommensteueranteil verringert sich um 182.700 € und ist maßgeblich verantwortlich für die Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses.

Im Bereich des Kindergartens erhielt die Gemeinde im Rahmen des FAG eine höhere Zuweisung von 14.800 € für die Kleinkindbetreuung und eine Förderung von Leitungszeit im Kindergarten in Höhe von 41.400 €. Aufgrund der aktuellen Lage wurde den Eltern die Kindergartengebühren für die Monate Mai bis Juni erlassen.

Das Land hat den Kommunen eine Corona-Soforthilfe zugesichert. Hierfür hat die Gemeinde bereits Abschlagszahlung in Höhe von 36.700 € erhalten.

Im Finanzhaushalt muss insgesamt eine Verschlechterung festgestellt werden. Hier verschlechtert sich die Änderung der Zahlungsmittel von -832.850 € auf -1.532.200,00 €.

Die Verschlechterung des Finanzhaushaltes hängt mit den geringeren Grundstücks-veräußerungen sowie Mehrausgaben bei Grundstückserwerben zusammen.

Unsicherheiten gibt es noch bezüglich des Anbaus an der Grundschule. Bei der Ausschreibung der Maßnahme wurden für wesentliche Gewerke keine Angebote abgegeben. Über das weitere Vorgehen berät der Gemeinderat in der Sitzung am 30.06.2020. Für die Maßnahme sind im Haushaltsplan 2020 Zuschüsse von 988.000 € und Ausgaben von 1.600.000 € eingeplant. Es ist davon auszugehen, dass es hier noch zu Veränderungen im Finanzhaushalt kommen wird.

Der Zahlungsmittelbestand beträgt zum Jahresende 2020 ca. 188.900 € (ohne Deka-Fonds). Der errechnete Mindestbestand an liquiden Mitteln gemäß § 22 Abs.2 GemHVO liegt bei 116.700 €. Somit liegt der derzeitige Kassenstand über der Mindestliquidität.

Gesamtergebnisrechnung

Stand:
15.06.2020

Erträge und Aufwendungen	Plan 2020	Ergebnis 2020	Vergl.Erg/Ansatz
30110000 Grundsteuer A	-7.000,00	-6.898,16	101,84
30120000 Grundsteuer B	-302.100,00	-308.054,03	-5.954,03
30130000 Gewerbesteuer	-1.800.000,00	-1.797.425,43	2.574,57
30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-1.703.000,00	-1.520.300,00	182.700,00
30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-189.500,00	-207.400,00	-17.900,00
30320000 Hundesteuer	-12.800,00	-13.216,24	-416,24
30510000 Leistungen nach dem Familienleist.a	-128.700,00	-128.700,00	
* Steuern und ähnliche Abgaben	-4.143.100,00	-3.981.993,86	161.106,14
31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-525.600,00	-525.600,00	
31110001 Investitionszuschüsse vom Land	-260.200,00	-260.200,00	
31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land		-36.707,37	-36.707,37
31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	-497.000,00	-553.200,00	-56.200,00
31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV			
31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv.		-250,00	-250,00
31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	-3.000,00	-3.000,00	
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-1.285.800,00	-1.378.957,37	-93.157,37
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	-240.700,00	-240.700,00	
* Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	-506.500,00	-475.175,00	31.325,00
* Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	-135.200,00	-135.200,00	
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-60.600,00	-60.600,00	
* Zinsen und ähnliche Erträge	-29.500,00	-29.500,00	
* Sonstige ordentliche Erträge	-103.700,00	-103.700,00	
** Ordentliche Erträge	-6.505.100,00	-6.405.826,23	99.273,77
* Personalaufwendungen	1.423.100,00	1.423.100,00	
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	721.000,00	704.600,00	-16.400,00
* Planmäßige Abschreibungen	729.000,00	729.000,00	
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.300,00	10.300,00	
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	75.350,00	75.350,00	
43410000 Gewerbesteuerumlage	185.300,00	185.300,00	
43710000 Allgemeine Umlage an das Land	842.300,00	842.300,00	
43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. G	1.156.700,00	1.156.700,00	
43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	225.250,00	225.250,00	
43910000 Sonstige Transferaufwendungen	250,00	250,00	
* Transferaufwendungen	2.485.150,00	2.485.150,00	
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	549.700,00	558.700,00	9.000,00
** Ordentliche Aufwendungen	5.918.250,00	5.910.850,00	-7.400,00
*** Ordentliches Ergebnis	-586.850,00	-494.976,23	91.873,77
* Außerordentliche Erträge		-709,92	-709,92

* Außerordentliche Aufwendungen		709,92	709,92
** Sonderergebnis			
**** Gesamtergebnis	-586.850,00	-494.976,23	91.873,77

Stand:
15.06.2020

Gesamtfinanzrechnung

Finanzpositionen	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergl.Erg/Ansatz
* Steuern und ähnliche Abgaben	4.143.100,00	3.981.993,86	-161.106,14
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.285.800,00	1.378.957,37	93.157,37
* Sonstige Transfereinzahlungen			
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	506.500,00	475.175,00	-31.325,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.200,00	135.200,00	
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	60.600,00	60.600,00	
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen	29.500,00	29.500,00	
* Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	103.700,00	103.700,00	
** Summe Einzahlungen a.lfd. Verw.tätigkeit	6.264.400,00	6.165.126,23	-99.273,77
* Personalauszahlungen	-1.423.100,00	-1.423.100,00	
* Versorgungsauszahlungen			
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-721.000,00	-704.600,00	16.400,00
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-10.300,00	-10.300,00	
* Transferauszahlungen	-2.485.150,00	-2.485.150,00	
* Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-549.700,00	-558.700,00	-9.000,00
** Summe Auszahlungen a.lfd. Verw.tätigkeit	-5.189.250,00	-5.181.850,00	7.400,00
*** Zahl.mittelüberschuss/-bedarf d.ErgRech.	1.075.150,00	983.276,23	-91.873,77
* Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.842.500,00	1.842.500,00	
* Einz.a.Investitionsbeiträgen u.ä.hnl.Entg			
* Einz. aus Veräußerung von Sachvermögen	1.380.000,00	830.000,00	-550.000,00
* Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen	29.000,00	29.000	
* Einz. für sonstige Investitionstätigkeit			
** Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.251.500,00	2.701.500,00	-550.000,00
* Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-300.000,00	-349.474,19	-49.474,19
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.688.000,00	-4.688.000,00	
** Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachvermöge	-25.900,00	-32.995,52	-7.095,52
* Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen	-85.600,00	-86.539,36	-939,36
* Ausz.für Investitionsförderungsmaßnahmen	-60.000,00	-60.000	
* Erwerb von immateriellen Vermögensgegen.			
*** Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.159.500,00	-5.217.009,07	-57.509,07
**** Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus Inv.	-1.908.000,00	-2.515.509,07	-607.509,07
***** Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-832.850,00	-1.532.232,84	-699.382,84
* Einz.Aufnahme v.Krediten f.Investitionen			
* Ausz.Tilgung v.Krediten f.Investitionen	-50.400,00	-50.400,00	
** Finanz.mittelübersch./-bedarf Fin.tätig	-50.400,00	-50.400,00	
***** Änderung Finanzierungsmittelbestand	-883.250,00	-1.582.632,84	-699.382,84
* Haushaltsunwirksame Einzahlungen		47.905,58	47.905,58
* Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-25.131,33	-25.131,33

**	Überschuss/Bedarf haushaltsunw. Ein./Au		22.774,25	22.774,25
**	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		1.748.824,28	
*****	Veränderung Bestand an Zahlungsmit	-883.250,00	-1.559.858,59	-676.608,59
*****	Endbestand an Zahlungsmitteln	-883.250,00	188.965,69	-676.608,59

Die Baumaßnahme Schule ist noch im Finanzplan mit Einnahmen und Ausgaben mit eingeplant und

Beschlussvorschlag:

Kenntnisnahme

Anlage/n

- keine -

Wuhrer
Bürgermeister