

Vorlage

Vorlage Nr.: 22/005/2018

Federführung: Abt. 22 - Steuerabteilung	Datum: 16.05.2018
Verfasser: Werner Vornhagen	AZ: 2/22/Vh/Bau

Beratungsfolge	Termin	Zuständigkeit
Ausschuss für Finanzen, Liegenschaften und Wirtschaftsförderung	05.06.2018	Kenntnisnahme

Gegenstand der Vorlage

Neues Kommunales Rechnungswesen - Unterjähriges Berichtswesen

Sachverhalt:

In § 21 der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) ist zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit der Kommune entsprechend den örtlichen Bedürfnissen u. a. ein Controlling mit einem unterjährigem Berichtswesen geregelt. Hiermit soll die Möglichkeit eröffnet werden, notfalls Korrekturen in der Haushaltsführung vorzunehmen. Zum Stichtag 15.05.2018 ergibt sich folgender Stand der Haushaltsausführung:

Ergebnishaushalt	Haushaltsplan einschl. Nachtrag		Stand 15.05.2018		Stand 15.05.2017
Ordentliche Erträge	47.687.100,00	€	17.672.343,23	€	19.903.368,99
<u>davon</u>					
Gewerbesteuer	20.500.000,00	€	9.752.404,62	€	9.661.517,45
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	11.470.000,00	€	3.065.285,00	€	2.834.902,00
Ordentliche Aufwendungen	46.945.100,00	€	13.475.831,68	€	14.320.533,51
Außerordentliche Erträge	800.000,00	€	1.232.642,90	€	1.832.094,86
Außerordentliche Aufwendungen	200.000,00	€	254,66	€	0,00

Finanzhaushalt	Haushaltsplan einschl. Nachtrag		Stand 15.05.2018		Stand 15.05.2017	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.859.100,00	€	17.661.606,20	€	18.078.947,70	€
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.633.700,00	€	14.234.692,56	€	13.438.467,51	€
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.302.000,00	€	2.677.637,49	€	4.103.356,23	€
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	14.799.000,00	€	4.654.590,49	€	3.982.370,84	€
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	100.000,00	€	600.000,00	€	23.000,00	€
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	151.000,00	€	17.680,00	€	0,00	€
Summensaldo Finanzhaushalt	- 6.322.600,00	€	2.032.280,64	€	4.784.465,58	€

Anmerkungen

- Der Gewerbesteuerhaushaltsansatz für 2018 beträgt 20.500.000,00 €. Die Gewerbesteuerforderungen bis zum Jahresende in Höhe von zurzeit 19.995.748,61 € liegen ca. 0,5 Mio. Euro unter dem Planansatz.
- Die Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken (außerordentliche Erträge durch Verkauf über Bilanzwert) liegen zurzeit ca. 0,43 Mio. Euro über dem Haushaltsansatz von 800.000,00 Euro. Die Erlöse resultieren aus dem Verkauf von Erbbaugrundstücken, Wohnbau- (BG 26 E, BG 150) und Erweiterungsflächen (Gymnasium Lohne).
- Die Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit betragen 0,6 Mio. Euro (1. Rate Kreditbetrag von der KfW für Kita-Neubau).
- Die Liquidität, d. h. die Fähigkeit der Stadt Lohne, zu jeder Zeit ihren Zahlungsverpflichtungen termingerecht und vollständig nachzukommen, ist auch ohne Kassenkredite gegeben.

Gerdsmeyer