

Finanzzwischenbericht

1. Quartal 2006



Gemeinde Ostbevern
Der Bürgermeister

Vorgelegt in der Sitzung des Gemeinderates am 23.03.2006

1. Allgemeines

Der Finanzzwischenbericht dient der regelmäßigen Information des Gemeinderates über die Entwicklung der bedeutsamen Einnahme- und Ausgabepositionen im laufenden Haushaltsjahr.

Dem Textteil ist eine zahlenmäßige Übersicht für den Verwaltungs- und Vermögenshaushalt als Anlage beigefügt. Die aufgeführten Standardinhalte werden zum besseren Vergleich mit jedem Bericht wertmäßig fortgeschrieben.

2. Haushaltssituation

2.1 Verwaltungshaushalt

Einnahmen:

Die Entwicklung bei der Grundsteuer A entspricht der Ansatzbildung. Bei der Grundsteuer B wird davon ausgegangen, dass sich aufgrund von noch ausstehender Bereinigungen, der Ansatz erfüllt wird.

Bei der Gewerbesteuer werden als Rechnungsergebnis derzeit rd. 2,6 Mio. € ausgewiesen. Bei üblichen Schwankungen wird bis zum Jahresende eine Ansatzerfüllung (2,8 Mio. €) erwartet.

Derzeit wird davon ausgegangen, dass bis zum Jahresende der Ansatz von 2,8 Mio. € noch erreicht wird.

Bei den übrigen Positionen (Anteil an der Einkommensteuer / Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen etc.) sind derzeit keine Abweichungen zu erkennen.

Die Entwicklung verläuft insofern planmäßig.

Ausgaben:

Im Ausgabenbereich sind ebenfalls zur Zeit noch keine Abweichungen zu erkennen. Insofern verläuft auch hier die Entwicklung planmäßig.

2.2 Vermögenshaushalt

Einnahmen:

Bei den Einnahmen ist der Ansatz für den Erlös aus dem Verkauf der RWE-Aktien mit rd. 154 T€ erfüllt. Bei den übrigen Positionen wird derzeit von einer Ansatzerfüllung ausgegangen.

Ausgaben:

Auf der Ausgabenseite ergeben sich derzeit keine Abweichungen.

2.3 Gesamthaushalt

Insgesamt ist das Haushaltsjahr 2006 planmäßig angelaufen. Abweichungen sind noch nicht erkennbar.

Es bleibt vor allem abzuwarten, ob die veranschlagten Steuereinnahmen im Jahr 2006 realisiert werden können. Die Vergangenheit hat gezeigt, dass vor allem bei den Steuereinnahmen für den Steuerverbund meist erhebliche Mindereinnahmen verzeichnet wurden.

3. Entwicklung der allgemeinen Rücklage und der Schulden

3.1 Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage weist unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2005 einen Bestand von derzeit rd. 1,4 Mio. € aus. Für 2006 ist im Haushalt eine Entnahme von rd. 1,03 Mio. € vorgesehen.

Folgendes Bild ergibt sich derzeit:

Rücklagenbestand zum 01.01.2006:	1,418 Mio. €
<u>./. Entnahme lt. Hpl. 2006:</u>	<u>1,033 Mio. €</u>
voraussichtlicher Stand Ende 2006:	0,385 Mio. €

Der Mindestbestand der Rücklage (229 T€) ist damit für 2006 gewährleistet.

3.2 Schulden

Schuldenstand zum 01.01.2006:	6,582 Mio. €
<u>Tilgung bis einschl. 1. Quartal 2006:</u>	<u>0,003 Mio. €</u>
Schuldenstand derzeit:	6,579 Mio. €

Der Schuldenstand entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von rd. 621 €. Grundlage: LDS, Stand: 30.06.2005, 10.587 Einwohner.

Haushaltseckwerte**1. Verwaltungshaushalt**

Haushaltsstelle/ Grupp.-Ziffer/	Bezeichnung	Ansatz in T€	Anteil Ansatz am HH-Volumen	derzeitiges Rechnungs- ergebnis (Soll) in T€	derzeitiger IST-Stand in T€	(Soll-) Prognose 31.12.2005 in T€	Abweichung (Prognose ./i. Ansatz) in T€	Anmerkung
<u>Einnahmen</u>								
Grupp.Nr. 00 + 01	Grundsteuer A + B	1.060	8%	1.088*		1.060	-	* derzeitiges Vorauszahlungssoll für das gesamte Jahr
9000.003.0000.6	Gewerbsteuer	2.800	22%	2.599*	611	2.800	-	* derzeitiges Vorauszahlungssoll für das gesamte Jahr
9000.010.0000.5	Gemeindeant.a.d.EkSt.	2.500	20%	93	93	2.500	-	
9000.012.0000.7	Gemeindeant.a.d.Umsatzsteuer	153	1%	1	1	153	-	
Grupp.Nr. 02, 03	Sonstige Gemeindesteuern	60	0%	73*	4	60	-	* derzeitiges Vorauszahlungssoll für das gesamte Jahr
9000.041.0000.1	Schlüsselzuweisungen	2.008	16%	753	251	2.008	-	
Grupp. Nr. 05 - 07	Bedarfszuweisungen u. Allgemeine Umlagen	77	1%	-	1	77	-	
9000.091.0000.0	Kompensationszahlung	220	2%	-	-	220	-	
Grupp.Nr. 1	Einnahmen aus Verw.u.Betrieb	2.167	17%	473	209	2.167	-	
Grupp.Nr. 21 + 22	Konzessionsabgaben u. Gewinnanteile	463	4%	16	-	463	-	
Grupp.Nr.20, 24 - 28	Sonstige Finanzeinnahmen (u.a. Zuführung v. Verm.-HH)	1.187	9%	-	180	1.187	-	Ist-Stand aufgrund Zahlungen aus Vorjahren
Einnahmen Verwaltungs-HH insgesamt:		12.695	100%	5.096	1.350	12.695	-	
<u>Ausgaben</u>								
Grupp.Nr. 4	Personalausgaben (inkl. Aufwandsentschädigungen)	2.448	19%	574	388	2.448	-	
Grupp.Nr. 5 - 6	Sächlicher Verw.- u. Betriebsaufwand	4.361	34%	871	573	4.361	-	
Grupp.Nr. 7	Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke	739	6%	290	70	739	-	
Grupp.Nr. 80	Zinsausgaben für Kredite	337	3%	262	4	337	-	
Grupp.Nr. 81+ 831	Steuerbeteiligungen (Gewerbe- steuerumlagen, Solidarbeitrag)	566	4%	-	-	566	-	
9000.832.0000.X	Kreisumlage	3.834	30%	612	612	3.834	-	
Grupp.Nr. 84 - 89	Weitere Finanzausgaben (u.a. Zuführung zum Verm.HH abschlusstechn. Buchungen)	410	3%	1	1	410	-	
Ausgaben Verwaltungs-HH insgesamt:		12.695	100%	2.610	1.648	12.695	-	
Einnahmen ./i. Ausgaben:				-	2.486	- 298	-	

2. Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle/ Grupp.-Ziffer/	Bezeichnung	Ansatz in T€	Anteil Ansatz am HH-Volumen	derzeitiges Rechnungs- ergebnis (Soll) in T€	derzeitiger IST-Stand in T€	(Soll-) Prognose 31.12.2005 in T€	Abweichung (Prognose ./ Ansatz) in T€	Anmerkung
<u>Einnahmen</u>								
Grupp.Nr. 30 - 32	Zuführungen/Rücklagenentnahm.	1.442	24%	1	-	1.442	-	
8100.330.0000.0	Erlös aus dem Verkauf der RWE-Aktien	154	3%	154	154	154	-	
8800.340.0000.6	Erlös aus dem Verkauf von Grundstücken	100	2%	70	522	100	-	Ist-Ergebnis aufgrund von Zahlungen auf Reste aus Vorjahren.
Sonstige Grupp. Nr. 34	Veräußerung v. Sachen des Anlagevermögens	57	1%	1	1	57	-	
Grupp.Nr. 35	Beiträge und ähnliche Entgelte	253	4%	38	-	253	-	
2103.361.0000.X	Landeszuw. für die Offene Ganztags-Grundschule	230	4%	-	-	230	-	
Sonst. Grupp.Nr. 36	Zuweisungen u. Zuschüsse	583	10%	187	62	583	-	
Grupp.Nr. 37	Einnahmen aus Krediten	3.280	54%	-	-	3.280	-	
Grupp.Nr. 39	Abwicklung Vorjahre	-	0%	-	491	-	-	
Einnahmen Vermögens-HH insgesamt:		6.099	100%	451	1.230	6.099	-	

Noch Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle/ Grupp.-Ziffer/	Bezeichnung	Ansatz in T€	Anteil Ansatz am HH-Volumen	derzeitiges Rechnungs- ergebnis (Soll) in T€	derzeitiger IST-Stand in T€	(Soll-) Prognose 31.12.2005 in T€	Abweichung (Prognose ./.. Ansatz) in T€	Anmerkung
Ausgaben								
Grupp.Nr. 90 + 91	Zuführungen (Verwaltungs-HH / Rücklagen)	1.038	17%	-	-	1.038	-	
8800.932.0000.8	Ankauf von Grundvermögen	100	2%	54	57	100	-	
1300.935.0000.8	Erwerb v. bewegl. Verm. für die Feuerwehr	235	4%	66	76	235	-	Ist-Ergebnis aufgrund von Zahlungen auf Reste aus Vorjahren.
Sonst.Grupp.Nr. 93	Vermögenserwerb	72	1%	8	30	72	-	Ist-Ergebnis aufgrund von Zahlungen auf Reste aus Vorjahren.
6300.950.1115.3	Ausbau der Straße "Am Rathaus"	90	1%	-	-	90	-	
6300.950.1410.0	Straßenausbau Michael-Keller-Weg	40	1%	-	-	40	-	
2103.960.0000.0	Baumaßnahme "Offene Ganztags-Grundschule"	400	7%	-	-	400	-	
2150.960.1020.X	Umbau der Turnhalle (Lüftungsanlage)	45	1%	-	-	45	-	
Grupp.Nr. 94 - 96	Sonstige Baumaßnahmen	294	5%	27	80	294	-	Ist-Ergebnis aufgrund von Zahlungen auf Reste aus Vorjahren.
Grupp.Nr. 97	Tilgung von Krediten	3.669	60%	263	3	3.669	-	
Grupp.Nr. 98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	116	2%	40	45	116	-	Ist-Ergebnis aufgrund von Zahlungen auf Reste aus Vorjahren.
Ausgaben Vermögens-HH insgesamt:		6.099	100%	458	291	6.099	-	
Einnahmen ./.. Ausgaben:		-		- 7	939	-	-	

3. Gesamthaushalt

	Ansatz in T€	derzeitiges Rechnungs- ergebnis (Soll) in T€	derzeitiger IST-Stand in T€	(Soll-) Prognose 31.12.2005 in T€	Differenz (Prognose ./.. Ansatz) in T€
Einnahmen:	18.794	5.547	2.580	18.794	-
Ausgaben:	18.794	3.068	1.939	18.794	-
Saldo:	-	2.479	641	-	-