

# Finanzzwischenbericht

---

*3. Quartal 2006*



Gemeinde Ostbevern  
Der Bürgermeister

Vorgelegt in der Sitzung des Gemeinderates am 26.09.2006

## 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 Neuveranlagungen rd. 40 T€ Mehreinnahmen ergeben werden.

Bei der Gewerbesteuer werden als Rechnungsergebnis derzeit rd. 2,32 Mio. € ausgewiesen. Prognostiziert wird als Endergebnis für 2006 aufgrund von noch ausstehender Nachveranlagungen rd. 2,5 Mio. €, was immer noch Mindereinnahmen von rd. 300 T€ gegenüber dem Ansatz 2006 entspricht. Die Mindereinnahmen beruhen vor allem auf einer Erstattung für Vorjahre sowie einer Herabsetzung von Vorauszahlungen für 2006.

Bei den übrigen Positionen (Anteil an der Einkommensteuer / Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen etc.) sind derzeit keine Abweichungen zu erkennen. Mehreinnahmen von rd. 20 T€ bei den Kompensationszahlungen sind aufgrund der Schlussrechnung im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2006 zu erwarten.

Die Entwicklung verläuft ansonsten planmäßig.

#### Ausgaben:

Im Ausgabenbereich sind erhebliche Abweichungen bei der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung gem. SGB II zu erwarten. Die hier prognostizierten Mehrausgaben von rd. 160 T€ sind in der zu Jahresbeginn gestiegenen Zahl von Bedarfsgemeinschaften begründet. Minderausgaben von rd. 100 T€ sind voraussichtlich bei der Gewerbesteuerumlage sowie dem Solidarbeitrag vor allem aufgrund des derzeit geringer prognostizierten Gewerbesteueraufkommens zu erwarten.

Ansonsten verläuft 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 Erlösen aus dem Verkauf von Grundstücken wird mit Mehreinnahmen von rd. 200 T€ gerechnet, da noch einige Grundstücke aus dem BG Arenwiese II in 2006 veräußert werden.

Bei den übrigen Positionen wird derzeit von einer Ansatz Erfüllung ausgegangen.

### Ausgaben:

Auf der Ausgabenseite ergeben sich derzeit keine Abweichungen.

## 2.3 Gesamthaushalt

Insgesamt ist z.Z. eine Verschlechterung von rd. 110 T€ zu erkennen. Es bleibt abzuwarten, ob die veranschlagten bzw. neu prognostizierten Steuereinnahmen im Jahr 2006 auch so realisiert werden.

## 3. Entwicklung der allgemeinen Rücklage und der Schulden

### 3.1 Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage weist unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2005 einen Bestand von 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. €

Sollten z.B. die Mehrausgaben für SGB II durch eine Entnahme aus der Rücklage gedeckt werden müssen, wäre die Mindestrücklage (229 T€) Ende 2006 u. U. nicht mehr vorhanden.

### 3.2 Schulden

Schuldenstand zum 01.01.2006:	6,582 Mio. €
<u>Tilgung bis einschl. 3. Quartal 2006:</u>	<u>0,190 Mio. €</u>
Schuldenstand derzeit:	6,392 Mio. €

Der Schuldenstand entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von rd. 600 €. Grundlage: LDS, Stand: 31.12.2005, 10.660 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 31.12.2006 in T€	Abweichung (Prognose ./. Ansatz) in T€	Anmerkung
<b><u>Einnahmen</u></b>								
Grupp.Nr. 00 + 01	Grundsteuer A + B	1.060	8%	1.115*	846	1.100	40	* derzeitiges Vorauszahlungssoll für das gesamte Jahr
9000.003.0000.6	Gewerbesteuer	2.800	22%	2.320*	1.580	2.500	- 300	* derzeitiges Vorauszahlungssoll für das gesamte Jahr
9000.010.0000.5	Gemeindeant.a.d.EkSt.	2.500	20%	1.338	1.338	2.500	-	
9000.012.0000.7	Gemeindeant.a.d.Umsatzsteuer	153	1%	78	78	153	-	
Grupp.Nr. 02, 03	Sonstige Gemeindesteuern	60	0%	59*	14	60	-	* derzeitiges Vorauszahlungssoll für das gesamte Jahr
9000.041.0000.1	Schlüsselzuweisungen	2.008	16%	2.008	1.292	2.008	-	
Grupp. Nr. 05 - 07	Bedarfszuweisungen u. Allgemeine Umlagen	77	1%	76	38	77	-	
9000.091.0000.0	Kompensationszahlung	220	2%	243	119	242	22	
Grupp.Nr. 1	Einnahmen aus Verw.u.Betrieb	2.167	17%	1.564	1.296	2.167	-	
Grupp.Nr. 21 + 22	Konzessionsabgaben u. Gewinnanteile	463	4%	276	276	463	-	
Grupp.Nr.20, 24 - 28	Sonstige Finanzeinnahmen (u.a. Zuführung v. Verm.-HH)	1.187	9%	46	209	1.187*	-	* Ist-Stand aufgrund Zahlungen aus Vorjahren
<b>Einnahmen Verwaltungs-HH insgesamt:</b>		<b>12.695</b>	<b>100%</b>	<b>9.123</b>	<b>7.086</b>	<b>12.457</b>	<b>- 238</b>	
<b><u>Ausgaben</u></b>								
Grupp.Nr. 4	Personalausgaben (inkl. Aufwandsentschädigungen)	2.448	19%	1.536	1.474	2.448	-	
Grupp.Nr. 5 - 6	Sächlicher Verw.- u. Betriebsaufwand	4.361	34%	2.544	2.580	4.521	160	Mehrausgaben bei den Leistungen f. Unterk. u. Heizung gem. SGB II
Grupp.Nr. 7	Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke	739	6%	586	507	739	-	
Grupp.Nr. 80	Zinsausgaben für Kredite	337	3%	275	215	347	10	Zinsen f. Rückz.Landeszuw. Beverhalle
Grupp.Nr. 81+ 831	Steuerbeteiligungen (Gewerbe- steuerumlagen, Solidarbeitrag)	566	4%	139	190	<b>466</b>	- 100	
9000.832.0000.X	Kreisumlage	3.834	30%	3.832	2.554	3.834	-	
Grupp.Nr. 84 - 89	Weitere Finanzausgaben (u.a. Zuführung zum Verm.HH abschlusstechn. Buchungen)	410	3%	19	23	410	-	
<b>Ausgaben Verwaltungs-HH insgesamt:</b>		<b>12.695</b>	<b>100%</b>	<b>8.931</b>	<b>7.543</b>	<b>12.765</b>	<b>70</b>	
<b>Einnahmen ./. Ausgaben:</b>		<b>-</b>		<b>192</b>	<b>- 457</b>	<b>- 308</b>	<b>- 308</b>	

**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 31.12.2006 in T€	Abweichung (Prognose ./. Ansatz) in T€	Anmerkung
<b><u>Einnahmen</u></b>								
Grupp.Nr. 30 - 32	Zuführungen/Rücklagenentnahm.	1.442	24%	5	5	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%	312	769	300	200	Ist-Ergebnis aufgrund von Zahlungen auf Reste aus Vorjahren.
Sonstige Grupp. Nr. 34	Veräußerung v. Sachen des Anlagevermögens	57	1%	6	6	57	-	
Grupp.Nr. 35	Beiträge und ähnliche Entgelte	253	4%	112	95	253	-	
2103.361.0000.X	Landeszuw. für die Offene Ganztags-Grundschule	230	4%	-	-	230	-	
Sonst. Grupp.Nr. 36	Zuweisungen u. Zuschüsse	583	10%	589	388	583	-	
Grupp.Nr. 37	Einnahmen aus Krediten	3.280	54%	3.116	3.116	3.280	-	
Grupp.Nr. 39	Abwicklung Vorjahre	-	0%	-	491	-	-	
<b>Einnahmen Vermögens-HH insgesamt:</b>		<b>6.099</b>	<b>100%</b>	<b>4.294</b>	<b>5.024</b>	<b>6.299</b>	<b>200</b>	

**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 31.12.2006 in T€	Abweichung (Prognose ./. Ansatz) in T€	Anmerkung
<b>Ausgaben</b>								
Grupp.Nr. 90 + 91	Zuführungen (Verwaltungs-HH / Rücklagen)	1.038	17%	5	5	1.038	-	
8800.932.0000.8	Ankauf von Grundvermögen	100	2%	54	392	100	-	
1300.935.0000.8	Erwerb v. bewegl. Verm. für die Feuerwehr	235	4%	182	193	235	-	Ist-Ergebnis aufgrund von Zahlun- gen auf Reste aus Vorjahren.
Sonst.Grupp.Nr. 93	Vermögenserwerb	72	1%	21	112	72	-	Ist-Ergebnis aufgrund von Zahlun- gen 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%	107	107	400	-	
2150.960.1020.X	Umbau der Turnhalle (Lüftungsanlage)	45	1%	-	-	45	-	
Grupp.Nr. 94 - 96	Sonstige Baumaßnahmen	294	5%	123	280	294	-	Ist-Ergebnis aufgrund von Zahlun- gen auf Reste aus Vorjahren.
Grupp.Nr. 97	Tilgung von Krediten	3.669	60%	3.378	3.306	3.669	-	
Grupp.Nr. 98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	116	2%	99	104	116	-	Ist-Ergebnis aufgrund von Zahlun- gen auf Reste aus Vorjahren.
<b>Ausgaben Vermögens-HH insgesamt:</b>		<b>6.099</b>	<b>100%</b>	<b>3.969</b>	<b>4.499</b>	<b>6.099</b>	<b>-</b>	
<b>Einnahmen ./. Ausgaben:</b>		<b>-</b>		<b>325</b>	<b>525</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	

**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	13.417	12.110	18.756	- 38
Ausgaben:	18.794	12.900	12.042	18.864	70
Saldo:	-	517	68	- 108	<b>- 108 = Fehlbetrag!</b>