

2. FINANZZWISCHENBERICHT

FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2020

ZUM 30.09.2020

ANLAGE 1 – TABELLEN UND DIAGRAMME

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	1
A. Ergebnishaushalt – voraussichtl. Ergebnis laufende Verwaltung.....	2
B. Investiver Finanzhaushalt – voraussichtliche Entwicklung	3
C. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	4
D. Voraussichtliche Entwicklung der Schulden im Haushaltsjahr	5

Anlage 1 zum 2. Finanzzwischenbericht 2020 zum 30.09.2020
Ergebnishaushalt – voraussichtl. Ergebnis laufende Verwaltung

A. Ergebnishaushalt – voraussichtl. Ergebnis laufende Verwaltung

Nr.	Ergebnisrechnung		Ansatz 2020	vss. Ergebnis 2020 (zum 30.06.2020)	vss. Ergebnis 2020 (zum 30.09.2020)	Vergleich Ergeb./ Ans. (Sp. 3 - 1)
			EUR	EUR	EUR	EUR
	Kontenart/Kto.		1	2	3	4
1	+30	Steuern und ähnliche Abgaben	91.441.300	82.359.400	84.276.600	-7.164.700
	+ 30110000	Grundsteuer A	83.300	82.200	81.400	-1.900
	+30120000	Grundsteuer B	9.020.000	8.957.700	8.970.900	-49.100
	+30130000	Gewerbesteuer	39.500.000	34.996.600	36.400.000	-3.100.000
	+30210000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	32.609.200	29.318.400	29.445.300	-3.163.900
	+30220000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	5.613.500	5.250.900	5.808.000	194.500
	+30310000	Vergnügungssteuer	1.969.300	1.399.300	1.237.000	-732.300
	+30320000	Hundesteuer	180.000	177.000	178.500	-1.500
	+30510000	Leist. nach d. Familienleistungsausgleich	2.466.000	2.177.300	2.155.500	-310.500
2	+311-315, 318-319	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	27.044.800	28.808.000	40.602.800	13.558.000
3	+316	Aufgelöste Investitionszuw. und -beiträge	4.214.500	4.214.500	4.214.500	0
4	+32	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
5	+33	Entgelte für öff. Leistungen o. Einrichtungen	6.725.100	5.864.100	5.727.200	-997.900
6	+341-346	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.428.400	5.740.100	5.692.700	-735.700
	+ 3411	Mieten und Pachten	5.153.100	4.948.800	5.043.000	-110.100
	+ 342-346	weitere privatrechtliche Entgelte u.ä.	1.275.300	791.300	649.700	-625.600
7	+348	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.582.400	2.082.600	1.942.300	359.900
8	+36	Zinsen und ähnliche Erträge	1.098.100	1.070.500	1.069.500	-28.600
9	+37	Aktiviert. Eigenleist. und Bestandsveränder.	0	0	0	0
10	+35	Sonstige ordentliche Erträge (inkl. Konzessionsabg., Bußgelder u.a.)	3.642.600	3.837.000	3.772.700	130.100
11	=Ordentlichen Erträge		142.177.200	133.976.200	147.298.300	5.121.100
12	- 40	Personalaufwendungen	39.036.100	37.736.100	37.736.100	-1.300.000
13	- 41	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
14	- 42	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	24.971.300	21.909.500	22.432.800	-2.538.500
	- 421	Unterhaltung unbewegliches Vermögen	5.391.600	3.757.200	4.203.800	-1.187.800
	- 4231	Mieten und Pachten	3.633.300	3.608.000	3.623.400	-9.900
	- 424	Bewirtsch. Gebäude und baul. Anlagen	5.099.700	5.718.600	5.659.700	560.000
	- 422, 425-429	weitere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	10.846.700	8.825.700	8.945.900	-1.900.800
15	- 47	Abschreibungen	10.944.500	10.934.200	10.981.700	37.200
16	- 45	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.082.600	1.063.800	1.057.600	-25.000
17	- 43	Transferaufwendungen	71.527.100	71.753.000	71.246.224	-280.876
	- 431	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	22.441.800	23.713.900	23.203.900	762.100
	- 43410000	Gewerbesteuerumlage	3.500.000	2.613.900	2.613.924	-886.076
	- 43710000	Finanzausgleichsumlage	18.995.700	18.996.800	18.996.800	1.100
	- 43720000	Kreisumlage	26.265.400	26.104.300	26.104.300	-161.100
	- 43730000	Allg. Umlagen an Zweckverbände	324.200	324.100	327.300	3.100
18	- 44	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.298.000	2.420.700	3.861.500	1.563.500
19	=Ordentlichen Aufwendungen		149.859.600	145.817.300	147.315.924	-2.543.676
20	=Ordentliches Ergebnis		-7.682.400	-11.841.100	-17.624	7.664.776
21	+50	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
22	- 51	Außerordentliche Aufwendungen	0	250.000	400.000	400.000
23	=Sonderergebnis		0	-250.000	-400.000	-400.000
24	=Gesamtergebnis		-7.682.400	-12.091.100	-417.624	7.264.776

B. Investiver Finanzhaushalt – voraussichtliche Entwicklung

Die voraussichtlichen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit fallen höher aus als im Haushaltsplan 2020, da neben den Ansätzen auch Mittel aus Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren in Anspruch genommen werden sollen.

Nr.	Finanzrechnung		Ansatz 2020	vss. Ergebnis 2020 (zum 30.06.2020)	vss. Ergebnis 2020 (zum 30.09.2020)	Vergleich Ergeb./ Ans. (Sp. 3 - 1)
			EUR	EUR	EUR	EUR
	Kontenart/Kto.		1	2	3	4
18	+681	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.591.700	1.711.800	1.881.400	289.700
	+689	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	3.000.000	3.000.000	300.000	-2.700.000
19						
20	+682, 683	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.720.000	4.121.900	3.103.500	-1.616.500
21	+684-686, 688	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	5.410.800	5.411.100	5.411.100	300
22	+687	Einzahlungen sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
23	=Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		14.722.500	14.244.800	10.696.000	-4.026.500
24	- 782	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.600.000	2.666.600	4.520.100	1.920.100
25	- 787	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.619.900	24.572.500	24.439.400	3.819.500
	- 7871	Hochbaumaßnahmen	11.127.000	12.983.700	13.795.900	2.668.900
	- 7872	Tiefbaumaßnahmen	5.820.000	8.014.300	6.798.400	978.400
	- 7873	Sonstige Baumaßnahmen	3.672.900	3.574.500	3.845.100	172.200
26	- 78312, 78322	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.462.000	3.760.900	4.761.500	2.299.500
27	- 784-786, 788	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	3.895.000	3.923.300	4.423.200	528.200
28	- 781	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	645.900	1.202.100	1.018.000	372.100
29	- 78311, 78321	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	543.500	645.900	654.100	110.600
30	=Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		30.766.300	36.771.300	39.816.300	9.050.000
31	=Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit		-16.043.800	-22.526.500	-29.120.300	-13.076.500

C. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Durch Heraus-/Hinzurechnung nicht zahlungswirksamer Einzahlungen und Auszahlungen kann der voraussichtliche Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung dargestellt werden.

Zur Finanzierung der höher ausfallenden Investitionsauszahlungen müssen Investitionskredite in Höhe von ca. 4,0 Mio. € aufgenommen werden.

Nr.	Gesamtfinanzrechnung im Planvergleich Kontenart/Kto.	Ansatz 2020	vss. Ergebnis 2020 (zum 30.06.2020)	vss. Ergebnis 2020 (zum 30.09.2020)	Vergleich Ergeb./ Ans. (Sp. 3 - 1)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der	- 2.465.100	-12.534.900	- 707.624	1.757.476
31	+ Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 16.043.800	-22.526.500	-29.120.300	- 13.076.500
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	- 18.508.900	-35.061.400	-29.827.924	-11.319.024
33	+69 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.827.700	9.177.700	4.000.000	- 827.700
34	- 7833, 79 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.890.600	4.890.600	4.890.600	-
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-62.900	4.287.100	- 890.600	-827.700
36	= Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-18.571.800	-30.774.300	-30.718.524	-12.146.724

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz	vss. Ergebnis 2020 (zum 30.06.2020)	vss. Ergebnis 2020 (zum 30.09.2020)	Vergleich Ergeb./ Ans. (Sp. 3 - 1)
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn		28.458.300	28.458.300	
2	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn		4.931.600	4.931.600	
3	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn		0	0	
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn *	21.167.300	33.389.900	33.389.900	12.222.600
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr				
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	-18.571.800	-30.774.300	-30.718.524	-12.146.724
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	2.595.500	2.615.600	2.671.376	75.876
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	159.000	159.000	159.000	0
11	- davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden				
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	2.436.500	2.456.600	2.512.376	75.876
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	2.436.500	2.436.500	2.436.500	0

D. Voraussichtliche Entwicklung der Schulden im Haushaltsjahr

	Planansatz 2020	voraussichtl. Ergebnis 2020 zum 30.06.2020	voraussichtl. Ergebnis 2020 zum 30.09.2020
	jeweils gerundet auf 100 €		
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4
Stand der Kredite am 31.12.2019	26.587.400	26.587.400	26.587.400
Stand der Kredite am 01.01.2020	27.150.000	27.150.000	27.150.000
Kreditaufnahmen aus Kreditermächtigungen Vorjahr			
Kreditaufnahmen aus Kreditermächtigungen 2020	4.827.700	9.177.700	4.000.000
Kreditaufnahme zur Umschuldung			
Zwischensumme	4.827.700	9.177.700	4.000.000
voraussichtliche planmäßige Tilgung 2020	4.890.600	4.890.600	4.890.600
Umschuldung 2020			
außerordentliche Tilgung 2020			
Nettokreditaufnahme (+) / Nettotilgung (-)	- 62.900	4.287.100	- 890.600
Stand der Kredite am 31.12.2020	27.087.100	31.437.100	26.259.400
je Einwohner zum 30.06.2019 45.748 Ew	592	687	574

Der voraussichtliche Kreditstand zum 31.12.2020 teilt sich, wie folgt, auf:

Darlehen für das Kombibad

(weitergeleitet an Städtische Holding Fellbach GmbH)

19.931.400 € 436 € je Einwohner

Darlehen des städtischen Haushalts ohne Kombibad

6.328.000 € 138 € je Einwohner

vss. Entwicklung Schuldenstand zum Jahresende

