

**FINANZZWISCHENBERICHT  
FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2022  
ZUM 30.06.2022**

**Anlage 1 – Tabellen und Diagramme**

**Inhaltsverzeichnis**

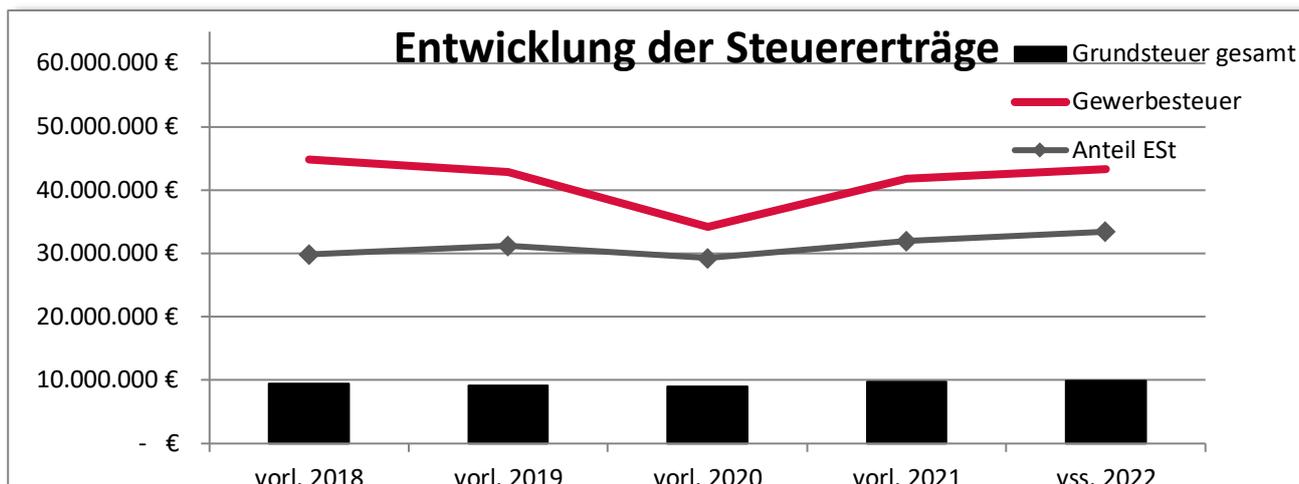
A. Ergebnishaushalt – Ergebnis der laufenden Verwaltung.....	2
B. Entwicklung verschiedener Erträge des Ergebnishaushalts.....	3
C. Entwicklung verschied. Aufwendungen des Ergebnishaushalts.....	4
D. Investiver Finanzhaushalt.....	5
E. Entwicklung der Liquidität .....	6
F. Entwicklung der Schulden im Haushaltsjahr .....	7
G. Nachrichtlich: Negativzinsen/Verwahrentgelte in den Jahren 2021 und 2022 .....	8

Anlage 1 zum Finanzzwischenbericht zum 30.06.2022  
**Ergebnishaushalt – Ergebnis der laufenden Verwaltung**

**A. Ergebnishaushalt – Ergebnis der laufenden Verwaltung**

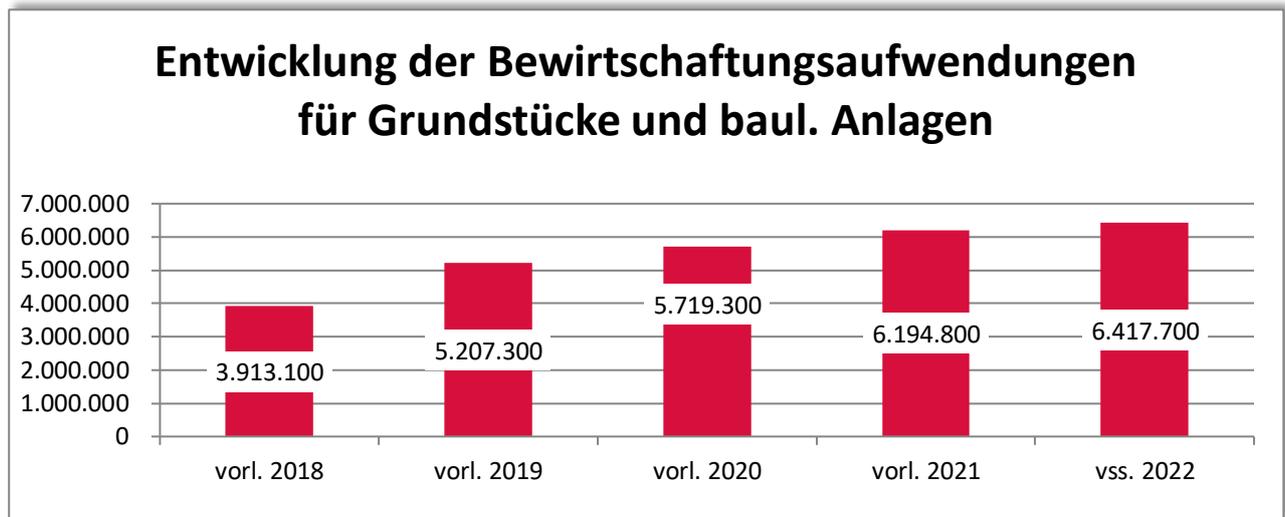
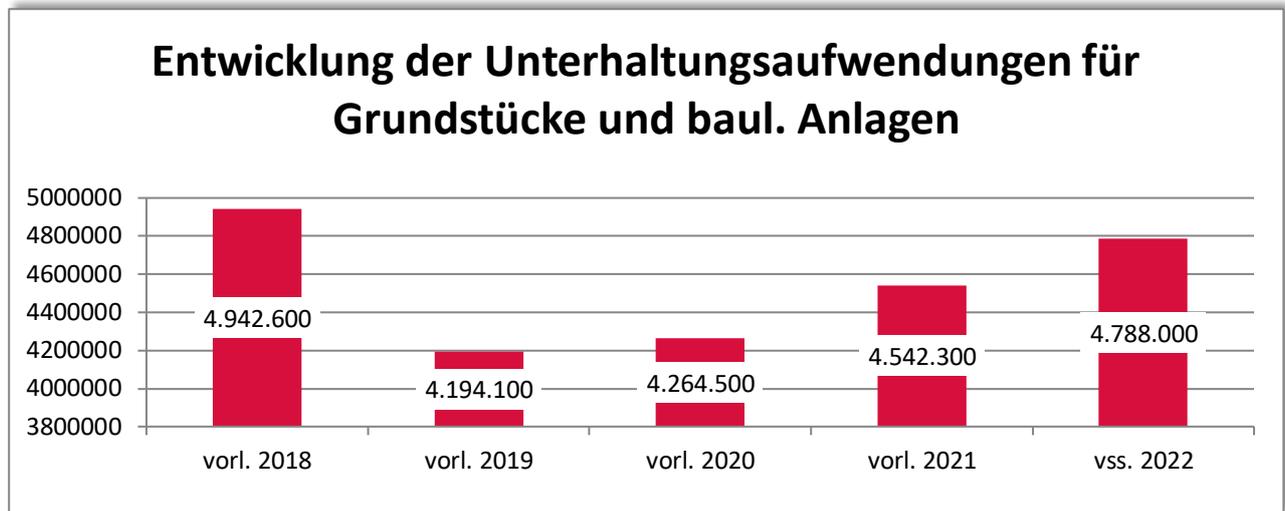
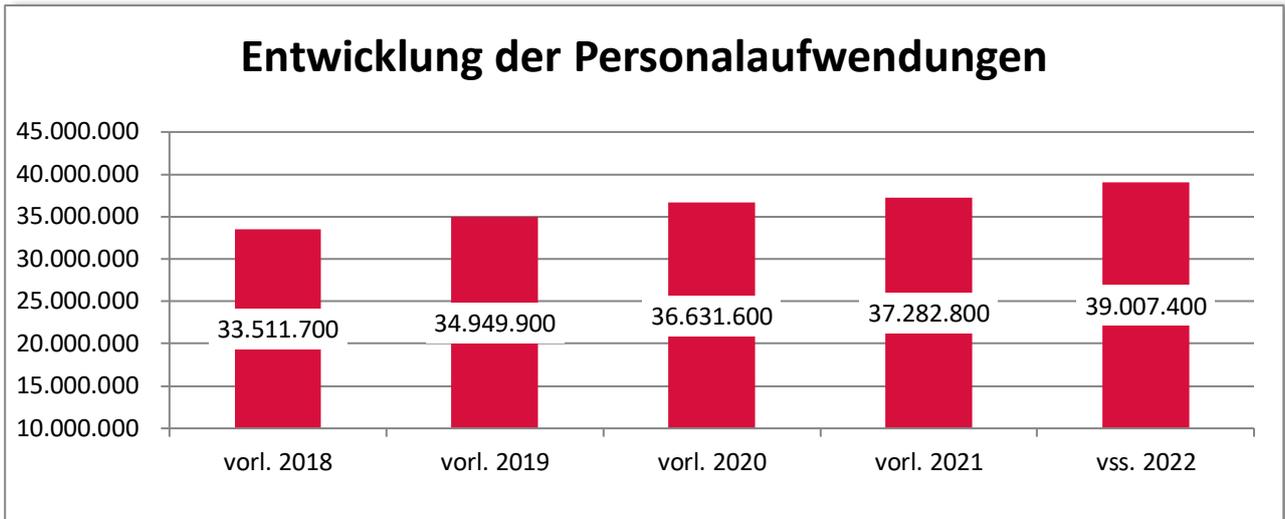
Nr.	Ergebnisrechnung Kontenart/Kto.		Ansatz 2022	vss. Ergebnis 2022 (zum 30.06.2022)	Vergleich Ergeb./ Ans. (Sp. 2 - 1)
			EUR 1	EUR 2	EUR 3
1	+30	Steuern und ähnliche Abgaben	89.581.100	96.708.600	7.127.500
	+30110000	Grundsteuer A	79.700	77.000	-2.700
	+30120000	Grundsteuer B	9.766.000	9.784.800	18.800
	+30130000	Gewerbsteuer	37.600.000	43.347.400	5.747.400
	+30210000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	32.377.100	33.434.200	1.057.100
	+30220000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	5.462.700	5.634.500	171.800
	+30310000	Vergnügungssteuer	1.518.200	1.546.900	28.700
	+30320000	Hundesteuer	204.500	201.200	-3.300
	+30510000	Leist. nach d. Familienleistungsausgleich	2.572.900	2.682.600	109.700
2	+311-315, 318-319	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	35.105.500	35.825.700	720.200
3	+316	Aufgelöste Investitionszuw. und -beiträge	4.330.300	4.330.300	0
4	+32	Sonstige Transfererträge	0	0	0
5	+33	Entgelte für öff. Leistungen o. Einrichtungen	7.481.400	7.233.700	-247.700
6	+341-346	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.952.500	4.813.900	-138.600
	+3411	Mieten und Pachten	4.168.300	4.176.100	7.800
	+342-346	weitere privatrechtliche Entgelte u.ä.	784.200	637.800	-146.400
7	+348	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.779.200	2.283.400	504.200
8	+36	Zinsen und ähnliche Erträge	921.600	855.200	-66.400
9	+37	Aktivierete Eigenleist. und Bestandsveränder.	0	0	0
10	+35	Sonstige ordentliche Erträge (inkl. Konzessionsabg., Bußgelder u.a.)	3.308.700	3.610.900	302.200
<b>11</b>	<b>=Ordentlichen Erträge</b>		<b>147.460.300</b>	<b>155.661.700</b>	<b>8.201.400</b>
12	-40	Personalaufwendungen	38.300.000	38.830.000	530.000
13	-41	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
14	-42	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	26.890.400	25.720.200	-1.170.200
	-421	Unterhaltung unbewegliches Vermögen	5.889.000	4.788.000	-1.101.000
	-4231	Mieten und Pachten	3.100.400	3.530.900	430.500
	-424	Bewirtsch. Gebäude und baul. Anlagen	6.290.500	6.417.700	127.200
	-422, 425-429	weitere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	11.610.500	10.983.600	-626.900
15	-47	Abschreibungen	11.547.800	11.522.500	-25.300
16	-45	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	975.600	991.700	16.100
17	-43	Transferaufwendungen	71.828.600	73.532.400	1.703.800
	-431-433	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	24.929.900	26.143.900	1.214.000
	-43410000	Gewerbsteuerumlage	3.243.000	3.770.000	527.000
	-43710000	Finanzausgleichsumlage	18.516.600	18.468.500	-48.100
	-43720000	Kreisumlage	24.827.600	24.828.400	800
	-43730000	Allg. Umlagen an Zweckverbände	311.500	321.600	10.100
18	-44	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.932.500	4.316.900	1.384.400
		sonstige ordentliche Aufwendungen	4.632.500	4.316.900	-315.600
		eingesplanter globaler Minderaufwand + Deckungsreserve	-1.700.000	0	1.700.000
<b>19</b>	<b>=Ordentlichen Aufwendungen</b>		<b>152.474.900</b>	<b>154.913.700</b>	<b>2.438.800</b>
<b>20</b>	<b>=Ordentliches Ergebnis</b>		<b>-5.014.600</b>	<b>748.000</b>	<b>5.762.600</b>
21	+50	Außerordentliche Erträge	0		0
22	-51	Außerordentliche Aufwendungen	0		0
<b>23</b>	<b>=Sonderergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>=Gesamtergebnis</b>		<b>-5.014.600</b>	<b>748.000</b>	<b>5.762.600</b>

**B. Entwicklung verschiedener Erträge des Ergebnishaushalts**



	vorl. 2018 €	vorl. 2019 €	vorl. 2020 €	vorl. 2021 €	vss. 2022 €
<b>1. Grundsteuer A</b>	<b>78.900</b>	<b>81.600</b>	<b>81.400</b>	<b>78.900</b>	<b>77.000</b>
Hebesatz:	375 %	375 %	375 %	375 %	375 %
<b>2. Grundsteuer B</b>	<b>9.412.300</b>	<b>9.011.100</b>	<b>8.976.400</b>	<b>9.725.400</b>	<b>9.784.800</b>
Hebesatz:	375 %	375 %	375 %	375 %	405 %
<b>Grundsteuer insgesamt</b>	<b>9.491.200</b>	<b>9.092.700</b>	<b>9.057.800</b>	<b>9.804.300</b>	<b>9.861.800</b>
<b>3. Gewerbesteuer</b>	<b>44.827.000</b>	<b>42.893.400</b>	<b>34.191.400</b>	<b>41.864.900</b>	<b>43.347.400</b>
Hebesatz:	385 %	395 %	395 %	395 %	395 %
<b>4. Anteil an der Umsatzsteuer</b>					
Gesamtaufkommen B-W					
a) lt. jew. 1. Haushaltserlass	1.033.000.000	1.010.000.000	1.035.000.000	1.035.000.000	1.253.000.000
b) tatsächlich (lfd. Jahr: vss.)	1.030.579.010	1.142.509.556	1.253.271.408	1.253.271.408	1.115.000.000
Schlüsselzahl:	0,0046427	0,0046427	0,0046427	0,0046427	0,0050534
<b>Anteil Umsatzsteuer der Stadt lfd. Jahr</b>	<b>4.689.100</b>	<b>5.246.300</b>	<b>5.733.700</b>	<b>6.291.500</b>	<b>5.634.500</b>
<b>5. Anteil an der Einkommensteuer</b>					
Gesamtaufkommen Baden-Württ.					
a) lt. jew. 1. Haushaltserlass	6.403.000.000	7.042.000.000	7.000.000.000	7.000.000.000	6.373.000.000
b) tatsächlich (lfd. Jahr: vss.)	6.600.844.495	6.808.333.614	6.373.130.918	6.373.130.918	7.336.000.000
Schlüsselzahl:	0,0046554	0,0046554	0,0046554	0,0046554	0,0045716
<b>Anteil Einkommensteuer der Stadt lfd. Jahr</b>	<b>29.796.600</b>	<b>31.210.400</b>	<b>29.289.200</b>	<b>31.953.000</b>	<b>33.434.200</b>
<b>6. Familienleistungsausgleich</b>					
Gesamtaufkommen B-W					
a) lt. jew. 1. Haushaltserlass	489.800.000	509.800.000	530.900.000	530.900.000	464.900.000
b) tatsächlich (lfd. Jahr: vss.)	489.580.000	505.024.000	467.300.000	467.300.000	587.000.000
Schlüsselzahl:	0,0046554	0,0046554	0,0046554	0,0046554	0,0045716
<b>Anteil Familienleistungsausgleich der Stadt</b>	<b>2.276.500</b>	<b>2.357.100</b>	<b>2.155.400</b>	<b>2.369.600</b>	<b>2.682.600</b>

**C. Entwicklung verschied. Aufwendungen des Ergebnishaushalts**



**D. Investiver Finanzhaushalt**

Nr.	Finanzrechnung Kontenart/Kto.		Ansatz 2022	vss. Ergebnis 2022 (zum 30.06.2022)	Vergleich Ergeb./ Ans. (Sp. 2 - 1)
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
18	+ 681	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.216.000	3.288.800	72.800
19	+ 689	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	100.000	100.000	0
20	+ 682, 683	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.310.000	3.310.000	0
21	+ 684-686, 688	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.376.300	2.376.300	0
22	+ 687	Einzahlungen sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>9.002.300</b>	<b>9.075.100</b>	<b>72.800</b>
24	- 782	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.111.000	2.266.200	-844.800
25	- 787	Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.397.300	26.993.400	-2.403.900
	- 7871	<i>Hochbaumaßnahmen</i>	<i>22.418.000</i>	<i>17.986.600</i>	<i>-4.431.400</i>
	- 7872	<i>Tiefbaumaßnahmen</i>	<i>3.729.000</i>	<i>5.223.000</i>	<i>1.494.000</i>
	- 7873	<i>Sonstige Baumaßnahmen</i>	<i>3.250.300</i>	<i>3.783.800</i>	<i>533.500</i>
26	- 78312, 78322	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	2.502.500	2.922.600	420.100
27	- 784-786, 788	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.024.900	924.900	-100.000
28	- 781	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.656.400	2.961.200	-695.200
29	- 78311, 78321	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	670.500	1.148.100	477.600
<b>30</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>40.362.600</b>	<b>37.216.400</b>	<b>-3.146.200</b>
<b>31</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-31.360.300</b>	<b>-28.141.300</b>	<b>3.219.000</b>

## E. Entwicklung der Liquidität

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

Zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen wurden Mittel auf der Grundlage der in den Vorjahren nicht genutzten Kreditermächtigungen, aufgenommen werden.

Nr.	Gesamtfinanzrechnung im Planvergleich		Ansatz 2022	vss. Ergebnis 2022 (zum 30.06.2022)	Vergleich Ergeb./ Ans. (Sp. 2 - 1)
			EUR	EUR	EUR
	Kontenart/Kto.		1	2	3
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>		- 96.200	7.140.200	7.236.400
31	+	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 31.360.300	-28.141.300	3.219.000
<b>32</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>		<b>-31.456.500</b>	<b>-21.001.100</b>	<b>10.455.400</b>
33	+	69 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	33.207.700	15.000.000	- 18.207.700
34	-	7833, 79 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.751.200	2.328.700	- 422.500
<b>35</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>30.456.500</b>	<b>12.671.300</b>	<b>-17.785.200</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>		<b>-1.000.000</b>	<b>-8.329.800</b>	<b>-7.329.800</b>

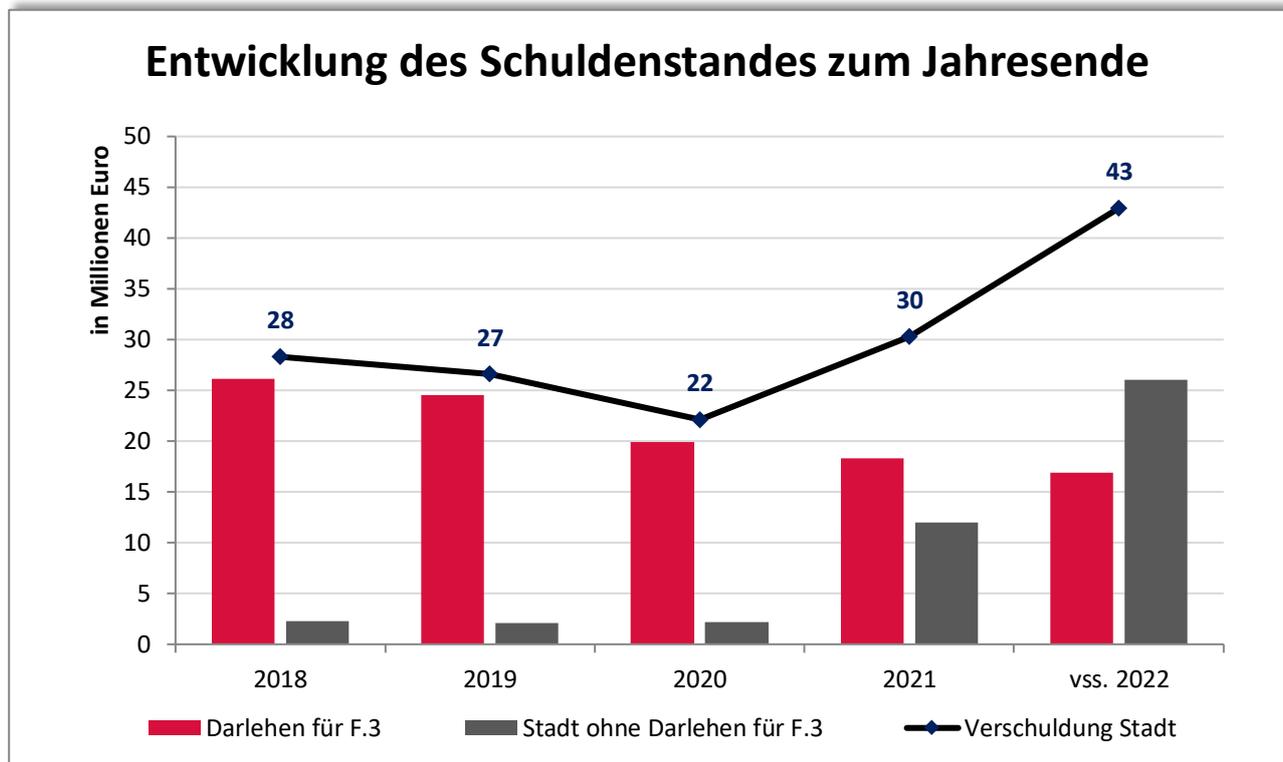
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2022	vss. Ergebnis 2022 (zum 30.06.2022)	Vergleich Ergeb./ Ans. (Sp. 2 - 1)
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn		4.696.400	
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn		11.868.700	
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn		0	
<b>4</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>		<b>3.811.300</b>	<b>16.565.100</b>	<b>12.753.800</b>
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)	-1.000.000	-8.329.800	-7.329.800
<b>9</b>	<b>= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>		<b>2.811.300</b>	<b>8.235.300</b>	<b>5.424.000</b>
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	166.000	166.000	0
11	-	davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden			
<b>12</b>	<b>= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>		<b>2.645.300</b>	<b>8.069.300</b>	<b>5.424.000</b>
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	2.691.600	2.691.600	0

**F. Entwicklung der Schulden im Haushaltsjahr**

Sp. 1	Planansatz 2022	nachrichtlich: voraussichtl. Ergebnis 2022 zum 30.06.2022	Erl. Nr.
	jeweils gerundet auf 100 €		
	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4
<b>Stand der Kredite am 31.12.2021</b>	<b>45.498.000</b>	<b>30.267.900</b>	
Kreditaufnahmen aus übertragenen Kreditermächtigungen Vorjahr		15.000.000	
Kreditaufnahmen aus Kreditermächtigungen 2022	33.207.700	-	
Kreditaufnahme zur Umschuldung		4.300.000	
Zwischensumme	33.207.700	19.300.000	
voraussichtliche planmäßige Tilgung 2022	2.751.200	2.328.700	
Umschuldung 2022		4.300.000	
außerordentliche Tilgung 2022			
Nettokreditaufnahme (+) / Nettotilgung (-)	30.456.500	12.671.300	1)
<b>Stand der Kredite am 31.12.2022</b>	<b>75.954.500</b>	<b>42.939.200</b>	
je Einwohner zum 30.06.2021 45.387 Ew	<b>1.673</b>	<b>946</b>	

1) Der voraussichtliche Kreditstand zum 31.12.2022 teilt sich, wie folgt, auf:

Darlehen für das Kombibad (weitergeleitet an Städtische Holding Fellbach GmbH)	16.874.900 € 372 € je Einwohner
Darlehen des städtischen Haushalts ohne Kombibad	26.064.300 € 574 € je Einwohner



**Nachrichtlich: Negativzinsen/Verwarentgelte in den Jahren 2021 und 2022**

---

**G. Nachrichtlich: Negativzinsen/Verwarentgelte in den Jahren 2021 und 2022**

Aufgrund des Zinsniveaus waren im Jahr 2021 für Bankeinlagen über den entgeltfreien Sockelbeträgen (kumuliert 1,5 Mio. €) Negativzinsen (Verwarentgelte) zu zahlen:

Gezahlte Verwarentgelte für Kontoeinlagen	1.700 €
---	---------

Andererseits erhielt die Stadt Negativzinserträge, sofern sie am Markt Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite) aufnahm:

Erhaltene Negativzinsen für Kassenkreditaufnahmen	70.900 €
---	----------

Davon: anteilige Weiterleitung Kassenkredit an Eigenbetrieb; somit Weitergabe Zinsen	<u>- 9.900 €</u>
--	------------------

	60.000 €
--	----------

Für das Jahr 2022 sind aufgrund der bisherigen und im Rahmen dieses Berichts prognostizierten Liquidität höhere zu zahlende Verwarentgelte für Kontoeinlagen zu erwarten (ca. 30.000 €) und erheblich weniger Negativzinserträge aus aufgenommenen Kassenkrediten (ca. 2.000 €).