

**Informationen über
den Haushaltsverlauf
2023 (1)**

Agenda

1. Eckdaten des Kernhaushalts
2. Haushaltsverlauf des Kernhaushalts
3. Budgetabweichungen
4. Prognose weiterer Haushaltsverlauf
5. Stand der wesentlichen Investitionen
6. Haushaltsverlauf der Eigenbetriebe
 - 6.1 Eigenbetrieb Bürgerheim
 - 6.2 Eigenbetrieb Stadtwerke
 - 6.3 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung



1. Eckdaten des Kernhaushalts



1. Eckdaten des Kernhaushalts

- Am 15. Dezember 2022 beschlossen
- Planansätze beruhen auf den Steuerschätzungen des Jahres 2022 für 2023 und dem Haushaltserlass des Landes 2023
- Geplanter Fehlbetrag in Höhe von **6,84 Mio. €**
- Steigende Energiepreise, eine anhaltende Inflation, die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung, der Tarifabschluss des öffentlichen Dienstes sowie die Anpassungen bei den Gewerbesteuvorauszahlungen schlagen sich im Ergebnis nieder

1. Eckdaten des Kernhaushalts

Ertragsseite		Aufwandsseite	
Geplante Erträge:	89.088.900 €	Geplante Aufwendungen:	95.928.970 €
davon Gewerbesteuer:	12.000.000 €	davon Personalaufwand:	23.707.650 €
davon Schlüsselzuweisungen:	18.242.200 €	davon Dienstleistungen:	16.726.650 €
davon Zuw. laufende Zwecke:	8.877.950 €	davon FAG-Umlage:	13.026.400 €
davon für Gebühren:	3.465.750 €	davon Kreisumlage:	18.857.000 €

2. Haushalts- verlauf des Kernhaushalts



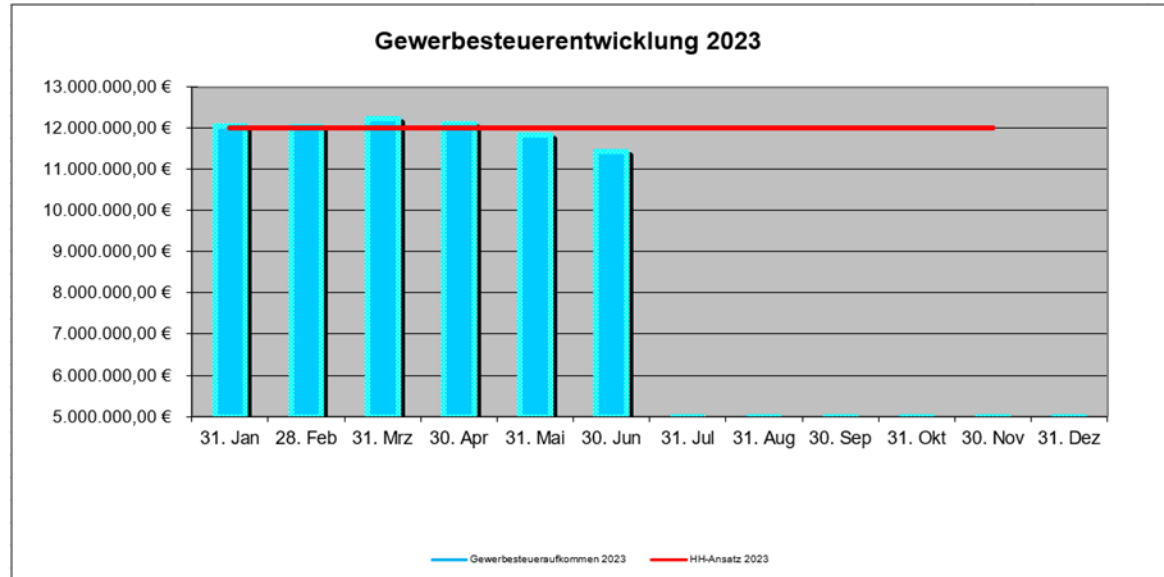
2. Haushaltsverlauf des Kernhaushalts

Zum 26.06.2023 wurden:

- 55 % der Planansätze der Erträge vereinnahmt
- 52 % der Planansätze der Aufwendungen verausgabt
- über 62 % der Planansätze der Aufwendungen verfügt
(= durch Auftragsvergaben)

2. Haushaltsverlauf des Kernhaushalts

- Die Gewerbesteuer liegt zum 30.06. rund **0,56 Mio. €** unter dem Ansatz
- Nach Abzug der Gewerbesteuerumlage liegt derzeit eine **Nettoverschlechterung** von ca. **0,51 Mio. €** vor



3. Budget- abweichungen



3. Budgetabweichungen

- Zum 1. Budgetbericht 2021 wurde eine neue Budgetberichtsvorlage mit Fokus auf „Planmäßigkeit“ erstellt
- Mit Hilfe eines Ampelsystems müssen die Bewirtschafter fortan Abweichungen beim Bearbeitungsstand und dem Mittelfluss gegenüber der bereits abgelaufenen Jahreszeit erklären
- Der Stichtag für die Auswertungen der Budgets durch die Ämter war am 31.05.2023

3. Budgetabweichungen

Budget Hauptamt:

- Unsicherheiten bezüglich der Einnahmesituation des Freibades, da Öffnung erst Ende Mai
- Viele Ertrags- und Aufwandspositionen werden erst im zweiten Halbjahr vereinnahmt bzw. verausgabt

3. Budgetabweichungen

Budget Stadtkämmerei:

- Eventuelle Überschreitung des Ansatzes für Steuern, Versicherungs- und Schadensfälle
- Reduktion der Aufforstung aufgrund des Wegfalls von Fördergeldern für Pflanzungen
- Viele Ertrags- und Aufwandspositionen des Stadtwaldes werden erst im zweiten Halbjahr vereinnahmt bzw. verausgabt

3. Budgetabweichungen

Budget Amt für öffentliche Ordnung:

- Zum 01.01.2023 wurden der Bürgerservice und das Personenstandswesen in das Amt für öffentliche Ordnung integriert. Beide Bereiche verlaufen planmäßig
- Die für den Abschluss des Budgets entscheidenden Positionen der Bußgelder und Einnahmen aus der Parkraumbewirtschaftung verlaufen wie geplant

3. Budgetabweichungen

Budget Bürgerbüro:

- Auflösung des Budgets zum 31.12.2022
- Das Personenstandswesen und der Bürgerservice wurden in das Amt für öffentliche Ordnung integriert
- Die Friedhofsverwaltung befindet sich im Zuständigkeitsbereich des Stadtbauamtes

3. Budgetabweichungen

Budget Kulturamt:

- Im Teilbudget kulturelle Angelegenheiten wurden auf einer Position Mehrerträge aufgrund der Annahme von Spenden des Fördervereins des Stadtjubiläums sowie aufgrund der Auflösung eines Vereines erzielt
- Auf der Aufwandsseite wurden bereits einige Zuschusszahlungen an die Musikschule und die Volkshochschule geleistet. Die Jahresbeiträge für Kunstversicherungen wurden ebenfalls bereits ausgezahlt

3. Budgetabweichungen

Budget Amt für Familie, Jugend und Senioren:

- Einschränkungen im Betreuungsangebot aufgrund von Personalmangel führen zu Mindererträgen in diesem Bereich
- Einsparungen bei den Personalaufwendungen führen hingegen zu keiner Verbesserung des Budgets, da nicht managementbedingt

3. Budgetabweichungen

Budget Stadtbauamt:

- Bei den Zuschusszahlungen ist es noch fraglich, ob der Planansatz erreicht werden kann, da sich einige Zuschusszahlungen aus unterschiedlichen Gründen verspäten
- Bei den Auftragsvergaben ist das Stadtbauamt von freien Kapazitäten seitens der Baufirmen abhängig. Diese weisen in der Regel volle Auftragsbücher bei gleichzeitig hohen Baukosten auf

3. Budgetabweichungen

Budget Amt für Straßen und Tiefbau:

- Sowohl die Ertrags-, als auch die Aufwandsseite werden im planmäßigen zeitlichen Rahmen abgewickelt
- Eine Zuweisung für laufende Zwecke beim Straßenbau in Höhe von ca. 5.000 € ist bislang noch nicht eingegangen

3. Budgetabweichungen

Budget Amt für Gebäudemanagement:

- Durch die Stilllegung der Blockheizkraftwerke des Rathauses sowie der Realschule wird es auf diesen Planansätzen zu Mindererträgen kommen
- Die Ausschreibung diverser Bauprojekte verzögerte sich aufgrund der späten Genehmigung des Haushalts
- Es gilt weiter zu beobachten, wie sich die Preise für Bewirtschaftungskosten verhalten werden

4. Prognose weiterer Haushaltsverlauf

4. Prognose weiterer Haushaltsverlauf

Gemäß der Mai-Steuerschätzung 2023 werden sich voraussichtlich folgende Veränderungen gegenüber den Planansätzen ergeben:

- Schlüsselzuweisungen: -88.500 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer: -816.100 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer: -4.500 €
- Vergnügungssteuer: +/-0 €

4. Prognose weiterer Haushaltsverlauf

- Unter Berücksichtigung der Mai-Steuerschätzung, den Haushaltssicherungsmaßnahmen aus den Ämtern sowie den voraussichtlichen Entwicklungen der weiteren Erträge und Aufwendungen ist mit einer planmäßigen Abwicklung des Haushalts zu rechnen
- Die tatsächlichen Budgetergebnisse sind zum Zeitpunkt des 1. Budgetberichts aber schwer kalkulierbar. Nach derzeitigem Stand wird davon ausgegangen, dass sich die Budgetergebnisse untereinander in etwa ausgleichen werden

4. Prognose weiterer Haushaltsverlauf

- Fraglich ist auch wie sich steigende Energiepreise sowie eine anhaltend hohe Inflation im Ergebnis niederschlagen werden
- Die Entwicklung des Finanzierungsmittelbestandes muss mit besonderem Augenmerk in der Haushaltsplanung 2024 behandelt werden
- Ergebnisse der Haushaltsstrukturkommission am 19.07.2023

5. Stand der wesentlichen Investitionen



5. Stand der wesentlichen Investitionen

Gründe für die Einarbeitung der Investitionsmaßnahmen in den Budgetbericht:



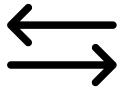
Verschlechterung der Haushaltslage



Kontrolle der Liquidität



Steuerung Gemeinderat



Mittelanmeldung/-übertragung

5. Stand der wesentlichen Investitionen

Erklärung des Ampelsystems:

	Verfügbare Mittel	Erledigungsstand
	Weniger als 90 % der verfügbaren Mittel verbraucht	Mittelverbrauch des I-Auftrags in % $\geq$ abgelaufene Jahreszeit in %
	Mehr als 90 %, aber weniger als 100 % der verfügbaren Mittel verbraucht	Mittelverbrauch in % $<$ abgelaufene Jahreszeit, aber innerhalb 10 % Abweichung
	Mehr als 100 % der verfügbaren Mittel verbraucht -> Prüfung APL/ÜPL	Mittelverbrauch in % unterhalb des Toleranzspielraums von 10 %

5. Stand der wesentlichen Investitionen



Stadtkämmerei

Anlage GR-Sitzung am 24.07.2023

06.07.2023

Anlage 2

Wesentliche Maßnahmen 2023

lfd. Nr.	Investitions-auftragsnummer	Auftrag Beschreibung	aktuelles Budget	Verfügt	Verfügbar incl. Verrechnungen	Ampel verfügbare Mittel	Ampel Erledigungsstand
1	I12600080001	Zentrales Feuerwehrgerätehaus *	10.305.615,64	12.061.238,76	-1.755.623,12	● 117,04%	●
2	I21100080016	Realschule, Erneuer. NawiFachräume, Planung	838.621,87	256.920,77	581.701,10	● 30,64%	●
3	I21100080038	Gymnasium, Sanierung Fecamphalle	975.559,59	868.529,22	107.030,37	● 89,03%	●
4	I21100080040	Fridolinhalle Degerfelden, Erweiterung	175.820,20	24.070,06	151.750,14	● 13,69%	●
5	I21100080043	Realschule Teilsan. (Schulsanierungspr.)	747.839,34	669.783,74	78.055,60	● 89,56%	●
6	I21100080054	Gymnasium Brandmeldeanlage	673.926,25	648.554,10	25.372,15	● 96,24%	●
7	I36500080012	KiGa Bienenkorb - Erw. um eine Gruppe	318.536,27	20.803,99	297.732,28	● 6,53%	●
8	I36501080007	Zuschuss Erweiterung KiGa Paulus	500.000,00	124.780,90	375.219,10	● 24,96%	●

* Aus Formatierungsgründen kann die Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 3,25 Millionen Euro nicht abgebildet werden. Somit ist der Auftrag nicht überschritten.

5. Stand der wesentlichen Investitionen



Stadtkämmerei

Anlage GR-Sitzung am 24.07.2023

06.07.2023

Anlage 2

Wesentliche Maßnahmen 2023

lfd. Nr.	Investitions-auftragsnummer	Auftrag Beschreibung	aktuelles Budget	Verfügt	Verfügbar incl. Verrechnungen	Ampel verfügbare Mittel	Ampel Erledigungsstand
9	I51100060011	Herstellung Ausgleichsflächen	961.553,29	458.485,51	503.067,78	● 47,68%	●
10	I51100060017	Sanierung Stadtmitte-West, Bau Kapuziner	284.000,00	28.459,38	255.540,62	● 10,02%	●
11	I51100060029	San. Ortsk. Hert. II Gest. Rathausplatz	847.135,86	63.746,32	783.389,54	● 7,52%	●
12	I54100060073	Kreisverkehr zentrales Feuerwehrhaus	690.147,17	248.463,29	441.683,88	● 36,00%	●
13	I54100060101	Endausbau Römerstr. Bereich Feuerwehr	630.343,26	326.373,86	303.969,40	● 51,78%	●
14	I54700060001	Elektrifizier. Hochrheinstrecke Planung	153.600,00	153.600,00	0,00	● 100,00%	●
15	I54700060002	Haltepunkt Warmbach, Planung	1.067.664,26	462.000,00	605.664,26	● 43,27%	●
16	I57301020003	EB Bürgerheim - Kapitalverstärkung	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	● 0,00%	●

6. Haushaltsverlauf der Eigenbetriebe



6.1 Eigenbetrieb Bürgerheim

Erträge des Erfolgsplans

Vorgabe

Ist

Vorgabe
erreicht in %

Berichtszeitraum

01.01. – 31.05.2023

3.696.625 €

3.677.917 €

99,50 %

Aufwendungen des Erfolgsplans

Berichtszeitraum

01.01. – 31.05.2023

3.898.208 €

3.899.243 €

100,03 %

Jahresgewinn/Jahresverlust

Abweichung

Berichtszeitraum

01.01. – 31.05.2023

-201.583 €

-221.326 €

+19.743 €

6.2 Eigenbetrieb Stadtwerke

a) Sparte Wasserversorgung:

<u>Erträge des Erfolgsplans</u>	Vorgabe	Ist	Vorgabe erreicht in %
Berichtszeitraum 01.01. – 31.05.2023	1.575.900 €	1.563.431 €	99,21%

<u>Aufwendungen des Erfolgsplans</u>			
Berichtszeitraum 01.01. – 31.05.2023	1.560.500 €	1.447.317 €	92,75 %

<u>Jahresgewinn/Jahresverlust</u>			Abweichung
Berichtszeitraum 01.01. – 31.05.2023	+15.400 €	+116.114 €	+100.714 €

6.2 Eigenbetrieb Stadtwerke

b) Sparte Wärmeversorgung:

<u>Erträge des Erfolgsplans</u>	Vorgabe	Ist	Vorgabe erreicht in %
Berichtszeitraum 01.01. – 31.05.2023	600.000 €	495.494 €	82,59 %

<u>Aufwendungen des Erfolgsplans</u>			
Berichtszeitraum 01.01. – 31.05.2023	559.500 €	658.406 €	117,68 %

<u>Jahresgewinn/Jahresverlust</u>			Abweichung
Berichtszeitraum 01.01. – 31.05.2023	40.500 €	-162.912 €	-203.412 €

6.3 Eigenbetrieb Abwasser- beseitigung

<u>Erträge des Erfolgsplans</u>	Vorgabe	Ist	Vorgabe erreicht in %
Berichtszeitraum 01.01. – 31.05.2023			
Erträge gesamt	2.283.208 €	2.032.803 €	89,04 %
davon			
a) Erträge aus Auflösungen von Rückstellungen aus Gebührenüberschüssen (werden erst im Rahmen des Jahresabschlusses aufgelöst)	232.500 €	0 €	
b) Umsatzerlöse / übrige Erträge	2.050.708 €	2.032.803 €	99,13 %
<u>Aufwendungen des Erfolgsplans:</u>			
Berichtszeitraum 01.01. – 31.05.2023	2.663.000 €	1.953.487 €	73,36 %
<u>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</u>			Abweichung
Berichtszeitraum 01.01. – 31.05.2023	-379.792 €	-79.316 €	-300.476 €

Vielen Dank
für Ihre
Aufmerksamkeit