



## öffentliche Sitzung

26.09.2022

Gemeinderat Langenargen

---

AZ: 902.41  
SV Nr. 2022/127

Ersteller: Daniel Kowollik

---

### Zwischenbericht zur Abwicklung des Haushaltsplanes 2022

---

#### **Beschlussvorschlag:**

**Der Gemeinderat nimmt den Zwischenbericht zur Kenntnis.**

#### **Sachverhalt:**

Am 21.02.2022 hat der Gemeinderat in öffentlicher Sitzung den Haushaltsplan 2022 der Gemeinde und die Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe „Wasserversorgung“, „Abwasserbeseitigung“, „Fremdenverkehrsbetrieb“ und „Kommunale Dienste“ beschlossen. Das Landratsamt Bodenseekreis hat mit Erlass vom 25.03.2022 die Gesetzmäßigkeit bestätigt bzw. die genehmigungspflichtigen Teile genehmigt.

Mit diesem Zwischenbericht wird über die finanzielle Entwicklung des in Doppik erstellten Haushaltsplans berichtet. In der Anlage ist der derzeitige Stand des Ergebnishaushalts und des Finanzhaushalts zahlenmäßig dargestellt. Dabei ist ein Vergleich mit dem vorläufigen Stand des Vorjahres und dem Planansatz möglich.

#### **1. Ergebnishaushalt**

Der Ergebnishaushalt weist ordentliche Erträge in Höhe von 27.077.500 € aus. In der Anlage wird der derzeitige Stand der Buchungen dargestellt. Beim vorläufigen Wert ist zu beachten, dass bei den Erträgen auch die Erträge aus der Auflösung der FAG-Umlage-/Kreisumlage-Rückstellungen („Sonstige ordentliche Erträge“) aus dem Jahr 2022 mit

6.963.600,00 Euro veranschlagt sind. Für den unterjährigen Haushaltsvollzug ist dieser Betrag jedoch nicht relevant. Zieht man die Rückstellungen von den Gesamterträgen ab, so verbleiben 20.113.900 Euro Haushaltsansatz. Dem gegenübergestellt sind derzeit 9.479.726 Euro vollzogen, dies entspricht 47,1 % des bereinigten Haushaltsansatzes. Im Vorjahr waren 8.922.052 Euro vollzogen.

Die Erträge belaufen sich auf:

	Vorläufig 2022 In Euro	Vergleich An- satz In %
Steuern und ähnliche Abgaben	6.360.630	47,61 %
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.907.220	57,67 %
Aufgelöste Zuschüsse/Beiträge	233.115	52,24 %
Sonstige Transfererträge	13.337	85,75 %
Entgelte für öffentliche Leistungen/Einrichtungen	477.177	46,42 %
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	184.344	30,01 %
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.361	19,16 %
Zinsen und ähnliche Erträge	1.178	1,20 %
Sonstige ordentliche Erträge	165.325	2,21 %

Aufgrund der nachschüssigen Zahlung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer bzw. Umsatzsteuer wurde hier jeweils nur etwa ein Viertel des Ansatzes erreicht. Die Zahlung für das zweite Quartal erfolgt jedoch Anfang Juli, sodass sich das Ergebnis hier kurz nach dem Stichtag deutlich verbessert. Dies gilt gleichermaßen für die Einzahlung aus den genannten Gemeindeanteilen.

Der Ergebnishaushalt weist ordentliche Aufwendungen in Höhe von 27.305.400 Euro aus. Zieht man hier die veranschlagte Bildung der FAG-Umlage-/Kreisumlage-Rückstellungen in Höhe von 5.922.900 Euro ab, ergibt sich ein bereinigter Haushaltsansatz von 21.382.500 Euro. Dem gegenüber gestellt sind zum 30.06.2022 9.485.987 Euro (Vorjahr: 8.732.996) Euro vollzogen, dies entspricht 44,3 % des bereinigten Ansatzes der

ordentlichen Aufwendungen.

Die Aufwendungen betragen:

	Vorläufig 2022 In Euro	Vergleich An- satz In %
Personalaufwendungen	2.423.900	44,11 %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.203.830	42,01 %
Abschreibungen	888.721	51,63 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.543	39,60%
Transferaufwendungen	4.634.243	28,24 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	317.749	41,21

## **2. Finanzhaushalt**

### **2.1 Zahlungsmittelsaldo des Ergebnishaushalts**

Der gesamte Finanzhaushalt enthält Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 9.219.549 Euro (47 % des Haushaltsansatzes). Dem stehen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 9.280.446 Euro (47 % des Haushaltsansatzes) gegenüber. Der Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushaltes beträgt 60.897 Euro.

### **2.2. Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit**

Den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v.89.274 Euro (22 % des Haushaltsansatzes) stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 1.096.363 Euro (28 % des Haushaltsansatzes) gegenüber. Dies ergibt einen Finanzierungsmittelbedarf von1.007.089 Euro. Wesentlich ist hier der Nachlauf (Schlusszahlungen u.a.) der Auszahlungen für Investitionen wie z. B. Sanierung Schloss. Aufgrund der in den Vorjahren geringer ausgefallenen Auszahlungen für Investitionen ist eine nach-gelagerte Auszahlung aus Haushaltsmitteln von Vorjahren zu erwarten.

## **3. Änderung des Finanzierungsmittelbestandes**

Die Änderung des Finanzierungsmittelbestandes beträgt -1.088.824 Euro.

#### **4. Kassenbestand**

Der Kassenbestand betrug zur Jahreshälfte 3.346.373,13 Euro (Vorjahr: 3.963.026,78 €).

#### **5. Schlussbemerkung**

Die Pandemie hat sich aus Sicht der Erträge begrenzt niedergeschlagen. Die Gewerbesteuer entwickelt sich beispielsweise deutlich besser als in der Planung angenommen. Nach den derzeitigen Zahlen ist in diesem Jahr von keinem erheblichen Einbruch bei den Erträgen im Gemeindehaushalt zu rechnen. Das ordentliche Ergebnis entwickelt sich zur Jahreshälfte zu einer Punktlandung auf die schwarze Null. Werden noch nachlaufende Erträge wie dem Einkommensteueranteil gedanklich mit einbezogen, ist das Ergebnis zur Jahreshälfte deutlich positiv. Bemerkenswert ist aber auch, dass in den zum 30.06.2022 ermittelten Zahlen das Gesamtergebnis dank außerordentlicher Erträge trotz negativem Ansatz nun positiv ist. Eine weitere Abschätzung der zweiten Jahreshälfte bleibt schwierig, da mit hoher Wahrscheinlichkeit von einer konjunkturellen Abkühlung in der Zukunft auszugehen ist. Inwiefern sich dies noch im Jahr 2022 niederschlägt bleibt abzuwarten.

Nachdem die Frist zur Abgabe der Steuererklärungen für 2020 bis Mitten ins Jahr 2022 verlängert wurde, wird derzeit immer noch das Jahr 2020 abgerechnet. Die Abrechnung der Steuern für das Jahr 2021 folgt im Wesentlichen erst danach. Das bedeutet, dass sich das Jahr 2021 erst dann in den Steuererträgen niederschlagen wird. Ob dies am Ende einen positiven oder negativen Saldo erzeugt, ist momentan noch nicht vorhersehbar.

#### **Kosten/Finanzierung:**

-

#### **Anlagen:**

Zwischenbericht Haushalt 2022

Beteiligte Bereiche:

Finanzverwaltung