

Beschlussvorlage

Vorlage-Nr.: Kämmerei
2024/0064

Beratungsfolge	Datum	Sitzungsform
Gemeinderat	22.07.2024	öffentlich

Finanzzwischenbericht 2. Quartal 2024

Kurzfassung:

Aufgrund der bis heute bekannten Änderungen im Bereich des Ergebnishaushaltes 2024 wurde die Hochrechnung zum 31.12.2024 erstellt.

Beschlussvorschlag:

Der Finanzzwischenbericht zum 2.Quartal 2024 wird vom Gemeinderat zur Kenntnis genommen.

Finanzielle Auswirkungen:			
<input type="checkbox"/> Ja		<input checked="" type="checkbox"/> Nein	
<input type="checkbox"/> Einnahme/Ertrag		<input type="checkbox"/> Auszahlung/Aufwand	
<input type="checkbox"/> Ergebnishaushalt		<input type="checkbox"/> Finanzhaushalt	
Betrag einmalig:		Betrag einmalig:	
Betrag Folgejahre:		Betrag Folgejahr	
		Abschreibung:	
		Betrag Folgejahr:	
		Investitions-Nr.:	
Kostenstelle:		Kostenstelle:	
Kostenträger:		Kostenträger	
Sachkonto:		Sachkonto:	
<input type="checkbox"/> überplanmäßig	<input type="checkbox"/> außerplanmäßig	<input type="checkbox"/> überplanmäßig	<input type="checkbox"/> außerplanmäßig
Mittelübertragung		Mittelübertragung	
Budget:		Budget:	
<input type="checkbox"/> Zuschuss beantragt bei:		voraussichtl. Höhe:	
<input type="checkbox"/> Kein Zuschuss möglich			
Personalmehraufwand:		Zusätzliche Personalstellen:	
<input type="checkbox"/> Ja		<input type="checkbox"/> Ja, Kosten jährlich	
<input type="checkbox"/> Nein		<input type="checkbox"/> Nein	
Gäste/Sachverständige/r:		<input type="checkbox"/> Ja	
		<input type="checkbox"/> Nein	
Name und Firma:			
Einladung durch:			

Name	Datum	Zustimmung	Vorgängerbeschlüsse		
			Datum	Gremium/ Vorlage	Beschluss
Johannes Lang	08.07.2024	Zustimmung			
Ingo Bergmann	08.07.2024	Zustimmung			
Mitzeichnung wird manuell von der Geschäftsstelle Gemeinderat eingetragen.					

Sachdarstellung:

1.) Hochrechnung Ergebnishaushalt 2024 (Anlage 1)

Seit dem Haushaltsbeschluss am 19.01.2024 haben sich im Ergebnis kleinere Veränderungen ergeben. Aufgrund der bis heute bekannten Kennzahlen und Ausgangswerte wurde der Ergebnishaushalt zum 31.12.2024 hochgerechnet.

Demnach kann das geplante Defizit i.H.v. 11,5 Mio. Euro auf knapp 9 Mio. Euro Defizit verkürzt werden. Hintergrund hierfür sind auf der Ertragsseite vor allem kleinere Gewerbesteuernachzahlungen. Das Gewerbesteueraufkommen liegt aktuell bei rund 21,8 Mio. Euro (PW 2024: 20,5 Mio. Euro).

Durch die Mai-Steuerschätzung 2024 ergeben sich im Haushalt 2024 keine größeren Veränderungen. Der Anteil an der Einkommenssteuer erhöht sich um rund 32.000 €. Jedoch sinkt der Anteil an der Umsatzsteuer um rund -38.000 € im Vergleich zum Planwert 2024.

Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie der sonstigen ordentlichen Aufwendungen wird ein geringeres Ergebnis wie eingeplant erwartet. Eine genaue Prognose ist aktuell jedoch noch schwer, da hierbei teilweise eine pauschale Hochrechnung dahintersteht.

Trotz der positiven Entwicklung des Ergebnishaushaltes 2024 wird die Stadt Laupheim das Jahr mit einem hohen Defizit abschließen müssen.

2.) Finanzhaushalt

Durch die Interimszeit von Januar bis April konnten im Finanzhaushalt nur die bereits begonnenen Maßnahmen bewirtschaftet werden. Durch die in 2023 festgelegte Investitionsstrategie und den Doppelhaushalt kann davon ausgegangen werden, dass sich der Bewirtschaftungsgrad im Vergleich zu den Vorjahren erhöhen wird. Der Bewirtschaftungsstand in den Baumaßnahmen stellt sich wie folgt dar.

Name	Budgetierter Betrag	Bewegung Stand 5.07.2024
Ausz. für Hochbaumaßnahmen	-3.976.750,00	-201.995,20
Ausz. für Tiefbaumaßnahmen	-5.170.000,00	-902.817,62
Ausz. für sonstige Baumaßnahmen	-373.000,00	-4.563,05
SUMME	-9.519.750,00	-1.109.375,87

Von Mai bis Juli 2024 gab es verwaltungsinterne und dezernatsübergreifende Synchronisierungstermine zur Investitionsstrategie.

3.) Rückblick auf die vergangenen Jahre – Entwicklung der Ergebnisrücklagen/ Vortrag von Fehlbeträgen

Für die Aufarbeitung der Jahresabschlüsse befindet sich die Stadt Laupheim aktuell im Zeitplan. Den Zeitplan zur Aufarbeitung der letzten fünf Jahresabschlüsse kann der Anlage 2 entnommen werden.

In der unteren Übersicht können sie die voraussichtlichen Jahresergebnisse erkennen.

Jahr	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Rücklagen (ordentl. Ergebnis)	Rücklagen (Sonderergebnis)
2019	-9.323.348,68 €	1.734.218,54 €	-	-
2020 (vorläufig)	7.184.501,27 €	959.132,18 €	5,4 Mio. €	960T €
2021 (vorläufig)	767.547,75T €	83.121,25T €	6,2 Mio. €	1 Mio. €
2022 (vorläufig)	300T €	20T €	6,5 Mio. €	1 Mio. €
2023 (vorläufig)	-7 Mio. €	3 Mio. €	3,5 Mio. €	-

Die voraussichtlich noch bestehenden Rücklagen reichen jedoch nicht zur Deckung des Defizits der Haushaltsplanung 2024 – von voraussichtlich 9 Mio. €.

Anlagen:

-keine-