

**Sitzung**  
**des Haupt- und Finanzausschusses**

**Sitzungstag:**  
07. Oktober 2015

**Sitzungsort:**  
Sitzungssaal des Rathauses Vilseck

*Namen der Ausschussmitglieder*

| <i>anwesend</i> | <i>abwesend</i> | <i>Abwesenheitsgrund</i> |
|-----------------|-----------------|--------------------------|
|-----------------|-----------------|--------------------------|

**Vorsitzender:**

1. Bürgermeister Hans-Martin Schertl

**Niederschriftführer:**

Verwaltungsfachwirt Harald Kergl

**Ausschussmitglieder:**

Ertl Wilhelm

Graf Markus

Högl Manfred

Kredler Andreas

Lehner Peter

Ruppert Heinrich

Trummer Karl

Wismeth Peter

Beschlussfähigkeit im Sinne von Art. 47 Abs. 2 u. 3 GO war gegeben.

07. Oktober 2015

## **Tagesordnung**

1. Bericht über die Haushalts- und Finanzlage nach dem 3. Vierteljahr des Haushaltsjahres 2015

Die Sitzung war öffentlich.

1. Bericht über die Haushalts- und Finanzlage nach dem 3. Vierteljahr des Haushaltsjahres 2015

Verwaltungsfachwirt Kergl erläutert den mit der Sitzungsladung vorgelegten Bericht über die Haushalts- und Finanzlage nach dem 3. Vierteljahr des Haushaltsjahres 2015 (Stand der Buchungen: 05.10.2015). Demnach würden sich im Verwaltungshaushalt die überplanmäßigen Einnahmen auf 435.997,30 EUR und die überplanmäßigen Ausgaben auf 93.582,06 EUR belaufen. Im Vermögenshaushalt seien überplanmäßige Einnahmen in Höhe von 213.500,50 EUR und außerplanmäßige Ausgaben in Höhe von 120.929,80 EUR zu verzeichnen. Die Deckung dieser bereits angefallenen Mehrausgaben durch entsprechende Mehreinnahmen sei somit insgesamt gewährleistet.

Bei folgenden Haushaltsstellen waren detailliertere Informationen veranlasst:

| <b><u>Einnahmen - Verwaltungshaushalt</u></b> |   |               |                |   |
|---|---|---------------|----------------|---|
| <b>HH-Stelle</b>                              | <b>Bezeichnung</b>  | <b>Ansatz</b> | <b>AO-Soll</b> | <b>Bemerkungen</b>  |
| 3400.1720                                     | Zuweisungen Künstlerprojekt "Goldene Straße"  | 0,00 €        | 6.490,00 €     | Staat: 4.990 €;<br>Bezirk: 1.500 €  |
| 3400.1780                                     | Zuwendungen Künstlerprojekt "Goldene Straße" von übrigen Bereichen                  | 5.000,00 €    | 8.800,00 €     | Einzelzuschuss<br>Sparkassenstiftung:<br>5.000 EUR                        |
| 5700.1100                                     | Badegebühren  | 40.000,00 €   | 59.353,43 €    | deutliches Plus nach<br>hervorragenden<br>Besucherzahlen                  |
| 7000.1100                                     | Abwassergebühren  | 950.000,00 €  | 963.157,64 €   | bis zum Jahresende wird<br>ein leichtes Plus<br>erwartet                  |
| 7000.1610                                     | Erstattung aus der Verrechnung der Niederschlagswasserabgabe und der Abwasserabgabe | 150.000,00 €  | 162.035,69 €   | Verrechnung mit<br>Investitionskosten für<br>den Neubau der<br>Kläranlage |
| 8150.1100                                     | Wassergebühren  | 310.000,00 €  | 301.457,07 €   | bis zum Jahresende wird<br>ein leichtes Minus<br>erwartet                 |
| 8150.1102                                     | Wassergebühren Südlager   | 290.000,00 €  | 210.199,90 €   | HH-Ansatz wird<br>voraussichtlich nicht<br>erreicht                       |
| 8550.1310                                     | Einnahmen aus Verkauf von Holz  | 6.000,00 €    | 11.077,25 €    |   |
| 9000.0000                                     | Grundsteuer A   | 42.500,00 €   | 42.673,47 €    | Einnahmenansatz wird<br>leicht überschritten                              |
| 9000.0010                                     | Grundsteuer B   | 540.000,00 €  | 548.597,67 €   | Einnahmenansatz wird<br>leicht überschritten                              |
| 9000.0030                                     | Gewerbsteuer  | 750.000,00 €  | 1.067.327,20 € | in diesem Jahr ist evtl.<br>noch mit Rückzahlungen<br>zu rechnen          |
| 9000.0220                                     | Hundesteuer   | 13.000,00 €   | 14.449,50 €    | Einnahmenansatz wird<br>leicht überschritten                              |

| <b><u>Ausgaben - Verwaltungshaushalt</u></b> |  |             |             |  |
|--|--|-------------|-------------|--|
| HH-Stelle                                    | Bezeichnung                                | Ansatz      | AO-Soll     | Bemerkungen  |
| 3400.6200                                    | Künstlersymposium Projekt "Goldene Straße" | 25.000,00 € | 27.704,89 € | Abrechnung aller Ausgaben (ohne innere Verrechnungen)            |
| 6700.6000                                    | Stromkosten für die Straßenbeleuchtung     | 45.000,00 € | 69.775,37 € | Mehrausgaben aufgrund der Nacherhebung von Netznutzungsentgelten |

| <b><u>Einnahmen - Vermögenshaushalt</u></b> |  |             |              |  |
|---|--|-------------|--------------|--|
| HH-Stelle                                   | Bezeichnung                                    | Ansatz      | AO-Soll      | Bemerkungen                                    |
| 2100.3612                                   | Zuweisung vom Land für Generalsanierung Schule | 25.000,00 € | 234.000,00 € | höhere Zuschussauszahlung gemäß Baufortschritt |

| <b><u>Ausgaben - Vermögenshaushalt</u></b> |   |              |              |   |
|--|---|--------------|--------------|---|
| HH-Stelle                                  | Bezeichnung   | Ansatz       | AO-Soll      | Bemerkungen   |
| 4640.9881                                  | Zuschüsse für Investitionen (Generalsanierung Kindergarten Vilseck) | 350.000,00 € | 369.300,65 € | nach Schlussabrechnung (in 2016) erfolgt der Ausgleich zwischen den beiden HH-Stellen   |
| 4640.9882                                  | Zuschüsse für Investitionen (Erweiterung Kinderkrippe Vilseck)      | 40.000,00 €  | 0,00 €       | nach Schlussabrechnung (in 2016) erfolgt der Ausgleich zwischen den beiden HH-Stellen (unter der HH-Stelle 4640.9882 stehen noch HH-Reste i.H.v. 46.127,39 EUR zur Verfügung) |
| 8150.9500                                  | Sanierung Tiefbrunnen 2   | 0,00 €       | 97.946,28 €  | außerplanmäßige Ausgaben  |

Verwaltungsfachwirt Kergl informiert ergänzend darüber, dass jedoch nach den derzeit vorliegenden Informationen bis zum Jahresende in verschiedenen Bereichen mit zusätzlichen Ausgaben und verringerten Einnahmen zu rechnen sei. Das betreffe insbesondere die Tiefbrunnensanierung, die Generalsanierung der Schule sowie Mindereinnahmen bei den Straßenausbaubeiträgen und möglicherweise noch in diesem Jahr höhere Gewerbesteuerrückzahlungen mit Nachzahlungszinsen (in Abhängigkeit vom zeitlichen Eingang der zugrundezulegenden Messbescheide des Finanzamts). Nach vorläufigen Prognosen könnte unter diesen Voraussetzungen zum Ende des Haushaltsjahres anstatt der im Haushaltsplan 2015 eingeplanten Rücklagenzuführung von 234.249,00 EUR eine Rücklagenentnahme von ca. 140.000 EUR notwendig werden. Der Rücklagenstand von 1.715.337,56 EUR würde aber eine Deckung gewährleisten.