

Anlage 1

Begründung

Ergebnishaushalt 2018 in TEUR

	Plan-	Rechnungsergebnis per 31.07.2018 ordentl. + außerordentl.	Erfül- lung in %	durchschn. Erfüllung per 07/2018 in %
Erträge	224.746,0	114.129,2 + 614,9 = 114.744,1	51,1	58,3
Aufwendungen	230.913,2	118.190,0 + 177,8 = 118.367,8	51,3	58,3
Jahresergebnis	./ 6.167,2	-3.623,7		

Es ist eine Untererfüllung sowohl bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen zu verzeichnen.

Die Ursache für die Untererfüllung der Erträge liegt bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer(1c). Hier wird planmäßig erst am 01.08.2018 die zweite von 4 Raten gezahlt.

Zum anderen erfolgt die Zahlung von Gewinnanteilen der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen unter der Position Finanzerträge (7) erst in der zweiten Jahreshälfte.

Die Entwicklung der Gewerbesteuer verläuft positiv. Hier wird das geplante Aufkommen voraussichtlich überschritten.

Auch die Erfüllung der Aufwendungen liegt in allen Aufwandsarten hinter der durchschnittlichen Erfüllung zurück.

Hauptgrund sind hier die Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen an Grundstücken, baulichen Anlagen sowie Straßen und Brücken, welche überwiegend in den Sommermonaten ausgeführt werden und damit zum 31.07.2018 noch nicht abgerechnet waren.

Außerdem ist die Entwicklung der Bewirtschaftungskosten noch unterdurchschnittlich. Hier wirken sich Zahlungstermine für das Niederschlagswasser ebenso, wie die Inanspruchnahme von Dienstleistungen Dritter aus (Planungsleistungen /Sachverständigenkosten).

Das Ergebnis zum 31.07.2018 ist negativ.

Finanzhaushalt 2018 in TEUR

	Plan-	Rechnungs- ergebnis per 31.07.2018	Erfüllung in %	durchschnitt- liche Erfüllung per 07/2018
Einzahlungen	209.808,9	104.463,7	49,8	58,3
Auszahlungen	212.416,8	110.030,2	51,8	58,3
<i>Saldo Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 2.607,9</i>	<i>-5.566,5</i>		
Einzahlungen Investitionstätigkeit	44.388,7	13.386,0	30,2	58,3
Auszahlungen Investitionstätigkeit	55.037,4	10.583,6	19,2	58,3
<i>Saldo Investitionstätigkeit</i>	<i>- 10.648,7</i>	<i>2.802,4</i>		
<i>Saldo Finanzierungstätigkeit Investitionskredite</i>	<i>5.875,6</i>	<i>-1.904,3</i>	<i>32,4</i>	<i>58,3</i>
<i>Saldo weitere sonstige Ein- und Auszahlungen</i>	<i>0,0</i>	<i>-2.294,3</i>		
<i>Bedarf an Finanzmitteln</i>	<i>- 7.381,0</i>	<i>-6.962,7</i>		

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit liegen unter der durchschnittlichen Erfüllung für diesen Zeitraum, wobei die Auszahlungen die Einzahlungen übersteigen.

Wie bei den Aufwendungen sind auch die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (11) vor allem bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen unter der durchschnittlichen Erfüllung geblieben.

Sowohl die Einzahlungen als auch die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten haben noch immer ein geringes Niveau.

Näheres ist der Auswertung der Einzahlungen und Auszahlungen größerer Investitionen, welche angefügt ist, zu entnehmen.

Insgesamt ist die Finanzmittelentwicklung per Juli negativ, da die Kassenkredite per 31.07.2018 um 11.900,00 TEUR höher sind als per 30.06.2018.