



STADT **FURTWANGEN** IM SCHWARZWALD
GR-Wahlperiode 2019/2024

Sachbearbeiter : Marcel Dold

Aktenzeichen :

Vorlage Nr. : GR 2023/520

Datum : 03.04.2023

Verteiler : BM, FV, GR, OV, AL, P, Z, z.d.A.

Anlagen : ./.

Thema:

Bericht der Finanzverwaltung im Zuge der
Haushaltsgenehmigung

- öffentlich -

Vorschlag zur Beschlussfassung im Gemeinderat am 25.04.2023

Der Bericht wird zur Kenntnis genommen.

Sachverhalt mit Erläuterungen und Begründungen

In der Gemeinderatssitzung vom 21.03.2023 wurde die Haushaltsgenehmigung bekannt gegeben. Im Vergleich zum Plan 2023 haben sich bisher bereits Änderungen ergeben. Die größten Änderungen belaufen sich auf:

Gewerbesteuer

Plan: 7.940.000 €

Ist nach aktuellem Stand: 8.485.000 €

Gas:

Plan: 688.000 € (geplant mit ca. 12 ct)

Aktuell deutlich darunter und für 2024 mit 6,7 ct, 2025 mit 7,5 ct abgeschlossen

Ist bei 7,5 ct 473.000 €

Umzug Grundschule

Plan: 0 €

Ist geschätzt 20.000 €

Nach aktuellem Stand ergeben sich somit Verbesserungen von rund 740.000 € im Ergebnishaushalt im Vergleich zum Plan. Dennoch übersteigen die Aufwendungen nach aktuellem Stand weiterhin die Erträge und das ordentliche Ergebnis beträgt rund - 640.000 €.

Dies kann sich im Laufe des Jahres noch deutlich in beide Richtungen verändern. Zudem kommen noch die Ergebnisse der Tarifverhandlungen des TVÖD hinzu, die allerdings noch nicht abgeschlossen sind, sie werden jedoch voraussichtlich schlechter für die Kommune ausfallen als bei der Planung angenommen.

Im Finanzhaushalt haben sich bisher ungeplante Auszahlungen von 253.000 € ergeben für den Erwerb der Hinterbreg 4, hier werden noch Sanierungskosten anfallen, welche jedoch evtl. durch einen Zuschuss verringert werden können.

Im Zuge der Genehmigung des Haushaltes musste der Rechtsaufsicht versprochen werden, dass dieses Jahr die Abschlüsse 2019 und 2020 erfolgen, hierbei war jedoch noch nicht klar, dass die GPA die Stadt Furtwangen im Jahr 2023 prüft.

Daher der aktuelle Zeitplan der Kämmerei für das Jahr 2023:

Ab 19.04.2023 GPA Prüfung

27.06.2023 geplant Beschluss EÖB

25.07.2023 geplant Abschluss Eigenbetrieb Abwasser, TD, Breitband 2019

26.09.2023 geplant Abschluss Kernhaushalt 2019

24.10.2023 geplant Abschluss Eigenbetrieb Abwasser, Wasser, TD, Breitband 2020

21.11.2023 geplant Abschluss Kernhaushalt 2020

12.12.+13.12.2023 Haushaltsplan 2024

Der Zeitplan ist relativ eng getaktet und lässt kaum Spielraum für Verzögerungen.

Die Kassenkreditüberschreitungen der Eigenbetriebe, die in der Haushaltsgenehmigung angemahnt wurde, wird durch frühzeitige Abrechnung der Verrechnungen und rechtzeitige Kreditaufnahmen im Eigenbetrieb sowie Buchung von Vorauszahlungen auf Verlustausgleiche beseitigt.

Stand der Vorberatungen

./.

Kosten und Finanzierung

./.