



III - Finanzservice

Ergebnis der Haushaltssperre 2014

Gremium	Status	Datum	Beschlussqualität
Stadtrat	Ö	28.04.2015	Kenntnisnahme

Mit Rundverfügung vom 25.07.2014 an alle Fachämter einschließlich Schulen hat der Stadtkämmerer haushaltswirtschaftliche Maßnahmen verfügt und u.a. eine Sperrung, d.h. Kürzung aller Planansätze 2014 für Sach- und Dienstleistungen und für Sonstige ordentliche Aufwendungen um 20 Prozent, sowie des Personaletats um 5 Prozent verfügt. Hierdurch sollte ein potenzielles Einsparvolumen von rd. 2,0 Mio. € erzielt werden (TOP 1.4.2 Ratssitzung 30.09.2014) und der durch rückläufige Gewerbesteuererträge zu erwartenden Ergebnisverschlechterung gegengesteuert werden. Der Stadtrat wurde in seiner Sitzung am 30.09.2014 gem. § 24 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung über die Haushaltssperre des Kämmers unterrichtet.

Nach Auswertung der Bewirtschaftungsstände per 31.12.2014 konnten durch die Haushaltssperre faktisch rd. 1.010.000 € eingespart werden. In Abstimmung mit den mittelbewirtschaftenden Stellen waren in einer Reihe von Fällen die zunächst verfügten Ansatzsperrungen wieder freizugeben, da rechtlich oder vertraglich verpflichtende Aufwendungen vorlagen.

Das im Haushalt 2014 eingeplante Gewerbesteueraufkommen von 18.000.000 € ist mit tatsächlich 11.335.660 € nicht erreicht worden. Nach "Saldierung" mit der entsprechend geringer abzuführenden Gewerbesteuerumlage von 940.000 € ergibt sich für 2014 dadurch eine Ergebnisbelastung von rd. 5,7 Mio. Euro.

Das Planergebnis 2014 von - 5,1 Mio. € wird sich nach dem derzeitigen Stand der Jahresabschlussarbeiten um ca. 4,8 Mio. € verschlechtern und voraussichtlich auf knapp 10 Mio. € Defizit belaufen:

	Erträge und Aufwendungen	Plan 2014	Ergebnis 2014 (vorläufig)	Abweichung 2014
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-32.912.862	-26.385.408	-6.534.023
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.371.885	-5.058.650	686.765
3	Sonstige Transfererträge	-698.512	-188.370	-510.142
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.072.237	-6.975.856	-96.381
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-582.656	-596.515	13.859
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.135.267	-2.379.103	243.836
7	Sonstige ordentliche Erträge	-1.797.485	-1.422.343	-375.142
8	Aktivierete Eigenleistungen	0	-49.080	49.080
10	Ordentliche Erträge	-49.570.904	-43.055.325	-6.522.148
11	Personalaufwendungen	10.491.046	9.939.893	551.153
12	Versorgungsaufwendungen	111.612	81.350	30.262
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.229.658	9.576.729	652.929
14	Bilanzielle Abschreibungen	5.060.214,00	5.034.690,00	25.524,00
15	Transferaufwendungen	25.227.582	24.806.321	421.261
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.559.015	2.563.420	-4.405
17	Ordentliche Aufwendungen	53.679.127	52.002.403	1.676.724
18	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	4.108.223	8.947.078	-4.845.424
19	Finanzerträge	-1.203.300	-1.233.981	30.681
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.216.280	2.242.769	-26.489
21	Finanzergebnis	1.012.980	1.008.788	4.192
22	Ordentliches Ergebnis	5.121.203	9.955.866	-4.841.232
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
26	Jahresergebnis	5.121.203	9.955.866	-4.841.232