

|                      |   |
|----------------------|---|
| <b>Kenntnisnahme</b> | Vorlagen-Nr.: <b>VO/5036/2016</b>           |
|                      | Status: nichtöffentlich                     |
|                      | Datum: 17.08.2016                           |
| Dezernat:            | I   |
| Fachdienst:          | 20.1 - Haushalts- und Finanzangelegenheiten |
| Sachbearbeiter/in:   | Preis, Theobald                             |

|                                     |                      |                    |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------|
| Beratungsfolge:                     |                      |                    |
| <b>Gremium</b>                      | <b>Zuständigkeit</b> | <b>Sitzung ist</b> |
| Magistrat                           | Kenntnisnahme        | Nichtöffentlich    |
| Haupt- und Finanzausschuss          | Kenntnisnahme        | Öffentlich         |
| Stadtverordnetenversammlung Marburg | Kenntnisnahme        | Öffentlich         |

## **Vollzug des Haushaltsplans 2016 hier: Halbjahresbericht**

Die Stadtverordnetenversammlung wird gebeten,

von der beiliegenden Zusammenstellung von Eckwerten über den Vollzug des Haushaltsplans 2016 zum 1. Halbjahr 2016 Kenntnis zu nehmen.

### **Begründung**

Damit die Stadtverordnetenversammlung auch unterjährig einen Einblick in die Haushaltswirtschaft erhält, sieht § 28 Abs. 1 GemHVO vor, dass die Stadtverordnetenversammlung mehrmals im Jahr über den Haushaltsvollzug zu unterrichten ist.

Dieses Erfordernis wird durch den vierteljährig erstellten Budgetbericht und dem jetzt vorgelegten Halbjahresbericht 2016 erfüllt

Dr. Thomas Spies  
Oberbürgermeister

### **Anlage**

## Gesamtergebnishaushalt - Erträge

| Position  | Konten  | Bezeichnung   | Haushaltsansatz 2016 | Ergebnis I/2016     | Ergebnis I + II/2016 | Ergebnis I bis III/2016 | Ergebnis I bis IV/2016 | Verbleib bis Jahresende in % |
|-----------|---------|---|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|------------------------|------------------------------|
| 01        | 50      | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 5.396.000 €          | 1.655.307 €         | 2.816.008 €          |                         |                        | 47,81                        |
| 02        | 51      | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 18.551.800 €         | 3.615.448 €         | 7.411.140 €          |                         |                        | 60,05                        |
| 03        | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen  | 3.884.000 €          | 482.711 €           | 2.835.136 €          |                         |                        | 27,00                        |
| 04        | 52      | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen  |                      |                     |                      |                         |                        | 0                            |
| 05        | 55      | Steuern u. steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                             | 141.084.000 €        | 37.545.150 €        | 80.039.670 €         |                         |                        | 43,27                        |
| 06        | 547     | Erträge aus Transferleistungen  | 9.271.000 €          | 1.654.889 €         | 3.905.717 €          |                         |                        | 57,87                        |
| 07        | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 6.435.200 €          | 1.558.806 €         | 3.002.484 €          |                         |                        | 53,34                        |
| 08        | 546     | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 4.690.000 €          | 1.172.500 €         | 2.345.000 €          |                         |                        | 50,00                        |
| 09        | 53      | Sonstige ordentliche Erträge  | 15.617.000 €         | 982.087 €           | 2.005.297 €          |                         |                        | 87,16                        |
| <b>10</b> |         | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)</b>  | <b>204.929.000 €</b> | <b>48.666.898 €</b> | <b>104.360.453 €</b> | <b>- €</b>              | <b>- €</b>             | <b>49,07</b>                 |

Da die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (Zeile 8) erst im Rahmen des Jahresabschlusses gebucht werden, sind diese anteilig mit je 25 % des Ansatzes pro Quartal berücksichtigt.

Für das IV. Quartal 2016 wird mit einer Gewerbesteuerrückzahlung von über 20 Mio. € gerechnet.

Im 1. Halbjahr 2016 konnten rd. 51 % der ursprünglich geplanten Erträge realisiert werden.

## Ausgewählte - Ertragspositionen

| Konten  | Bezeichnung                                  | Haushaltsansatz<br>2016 | Ergebnis<br>I/2016 | Ergebnis<br>I + II/2016 | Ergebnis<br>I bis III/2016 | Ergebnis<br>I bis IV/2016 | Verbleib bis<br>Jahresende<br>in % |
|---------|--|-------------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| 5552000 | Grundsteuer B                                | 10.600.000 €            | 1.939.045 €        | 4.614.937 €             |                            |                           | 56,46                              |
| 5553000 | Gewerbsteuer                                 | 88.000.000 €            | 22.828.867 €       | 52.354.878 €            |                            |                           | 40,51                              |
| 5500100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer        | 35.050.000 €            | 10.905.772 €       | 19.385.955 €            |                            |                           | 44,69                              |
| 5504000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer           | 5.900.000 €             | 1.483.225 €        | 2.921.061 €             |                            |                           | 50,49                              |
| 5401010 | Schlüsselzuweisungen                         | - €                     | - €                | - €                     |                            |                           | 0,00                               |
| 5477000 | Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz | 2.643.000 €             | 729.267 €          | 1.272.433 €             |                            |                           | 51,86                              |

### Hinweis:

Für das IV. Quartal 2016 wird mit einer Gewerbesteuerrückzahlung von über 20 Mio. € gerechnet.

## Gesamtergebnishaushalt - Aufwendungen

| Position  | Konten                       | Bezeichnung   | Haushaltsansatz 2016 | Ergebnis I/2016     | Ergebnis I + II/2016 | Ergebnis I bis III/2016 | Ergebnis I bis IV/2016 | Verbleib bis Jahresende in % |
|-----------|------------------------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|------------------------|------------------------------|
| 11        | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen  | 48.932.000 €         | 11.416.896 €        | 22.797.102 €         |                         |                        | 53,41                        |
| 12        | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen   | 6.758.000 €          | 1.383.698 €         | 2.833.552 €          |                         |                        | 58,07                        |
| 13        | 60,61 67-69                  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 50.968.600 €         | 12.103.015 €        | 22.598.411 €         |                         |                        | 55,66                        |
| 14        | 66                           | Abschreibungen  | 14.259.000 €         | 3.564.750 €         | 7.129.500 €          |                         |                        | 50,00                        |
| 15        | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen         | 30.466.000 €         | 6.271.735 €         | 12.767.426 €         |                         |                        | 58,09                        |
| 16        | 73                           | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 48.380.400 €         | 12.057.418 €        | 25.393.052 €         |                         |                        | 47,51                        |
| 17        | 72                           | Transferaufwendungen  | 19.606.000 €         | 5.466.403 €         | 10.603.727 €         |                         |                        | 45,92                        |
| 18        | 70,74,76                     | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 46.000 €             | 9.413 €             | 11.330 €             |                         |                        | 75,37                        |
| <b>19</b> |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)</b>                           | <b>219.416.000 €</b> | <b>52.273.327 €</b> | <b>104.134.100 €</b> | - €                     | - €                    | <b>52,54</b>                 |
| <b>20</b> |                              | <b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos. 19)</b>                                       | <b>14.487.000 €</b>  | <b>3.606.430 €</b>  | <b>226.353 €</b>     | - €                     | - €                    |                              |

Da die Abschreibungen (Zeile 14) erst im Rahmen des Jahresabschlusses gebucht werden, sind diese anteilig mit je 25 % des Ansatzes pro Quartal berücksichtigt.

Im 1. Halbjahr 2016 sind rd. 47,5 % der ursprünglich veranschlagten Aufwendungen gebucht worden.

## Gesamtergebnishaushalt - Finanzergebnis und außerordentliches Ergebnis

| Position  | Konten | Bezeichnung   | Haushaltsansatz<br>2016 | Ergebnis<br>I/2016   | Ergebnis<br>I + II/2016 | Ergebnis<br>I bis III/2016 | Ergebnis<br>I bis IV/2016 | Verbleib bis<br>Jahresende<br>in % |
|-----------|--------|---|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| 21        | 56,57  | Finanzerträge   | 3.068.000 €             | 75.065 €             | 186.725 €               |                            |                           | 93,91                              |
| 22        | 77     | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                            | 3.671.000 €             | 282.227 €            | 759.862 €               |                            |                           | 79,30                              |
| 22a       | davon  | Zinsdienstumlage Konjunkturprogramm                         | 537.800 €               | 137.105 €            | 277.557 €               |                            |                           | 48,39                              |
| <b>23</b> |        | <b>Finanzergebnis (Pos. 21 ./. Pos. 22)</b>                 | <b>- 603.000 €</b>      | <b>- 207.162 €</b>   | <b>- 573.137 €</b>      | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>                |                                    |
| <b>24</b> |        | <b>Ordentliches Ergebnis<br/>(Pos. 20 und Pos. 23)</b>      | <b>- 15.090.000 €</b>   | <b>- 3.813.592 €</b> | <b>- 346.784 €</b>      | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>                |                                    |
| 25        | 59     | Außerordentliche Erträge                                    | 252.000 €               | 44.780 €             | 385.408 €               |                            |                           | -52,94                             |
| 26        | 79     | Außerordentliche Aufwendungen                               | - €                     |                      | 1.875 €                 |                            |                           | 0,00                               |
| <b>27</b> |        | <b>Außerordentliches Ergebnis<br/>(Pos. 25 ./. Pos. 26)</b> | <b>252.000 €</b>        | <b>44.780 €</b>      | <b>383.533 €</b>        | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>                |                                    |
| <b>28</b> |        | <b>Jahresergebnis<br/>(Pos. 24 und Pos. 27)</b>             | <b>- 14.838.000 €</b>   | <b>- 3.768.812 €</b> | <b>- 36.749 €</b>       | <b>- €</b>                 | <b>- €</b>                |                                    |

Da wir im Haushaltsjahr 2015 die Aufnahme von Investitionskrediten hinausschieben konnten, liegen wir bei den Zinsaufwendungen unterhalb der Planzahlen.

Das außerordentliche Ergebnis ist geprägt durch Grundstücksverkäufe über Buchwert und einer Erbschaft von 250.000 €.

## Finanzhaushalt - Investitionen

| Bezeichnung                   | Haushaltsansatz<br>2016 | Ergebnis<br>I/2016 | Ergebnis<br>I + II/2016 | Ergebnis<br>I bis III/2016 | Ergebnis<br>I bis IV/2016 | Verbleib bis<br>Jahresende<br>in % |
|-------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| Einzahlungen (Bilanzkonten)   | 8.938.000 €             | 530.451 €          | 1.837.985 €             |                            |                           | 79,44                              |
| Einzahlungen (Zahlungskonten) | 8.938.000 €             | 574.491 €          | 1.956.013 €             |                            |                           | 78,12                              |
|                               |                         |                    |                         |                            |                           |                                    |
| Auszahlungen (Bilanzkonten)   | 39.377.000 €            | 9.384.941 €        | 17.486.584 €            |                            |                           | 55,59                              |
| Auszahlungen (Zahlungskonten) | 39.377.000 €            | 6.879.462 €        | 14.292.498 €            |                            |                           | 63,70                              |

## Finanzhaushalt - Finanzierungstätigkeit

ohne Kassenkredite

| Bezeichnung                   | Haushaltsansatz<br>2016 | Ergebnis<br>I/2016 | Ergebnis<br>I + II/2016 | Ergebnis<br>I bis III/2016 | Ergebnis<br>I bis IV/2016 |
|-------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|
| Einzahlungen (Zahlungskonten) | 30.439.000 €            | 16.808.679 €       | 45.973.523 €            |                            |                           |
| Auszahlungen (Zahlungskonten) | 15.232.000 €            | 6.975.486 €        | 9.024.790 €             |                            |                           |
| <b>Nettoneuverschuldung</b>   | <b>15.207.000 €</b>     | <b>9.833.193 €</b> | <b>36.948.733 €</b>     | - €                        | - €                       |

Im 1. Halbjahr 2016 wurden Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds in Höhe von 509 T€ und Kredite vom Kapitalmarkt in Höhe von 45.465 T€ aufgenommen. Ansonsten sind bisher nur die regelmäßig fällig werdenden Tilgungsleistungen gebucht worden.

## Kassenlage 2016

| Monat  | Kassenbestand<br>zum Monatsende<br>T€ | Kassenkredit zum<br>Monatsende<br>T€ |
|--------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| Jan-16 | 3.825                                 | 4.000                                |
| Feb-16 | 24.476                                | 0                                    |
| Mrz-16 | 9.249                                 | 0                                    |
| Apr-16 | 40.705                                | 10.000                               |
| Mai-16 | 50.477                                | 0                                    |
| Jun-16 | 33.708                                | 0                                    |
| Jul-16 |                                       |                                      |
| Aug-16 |                                       |                                      |
| Sep-16 |                                       |                                      |
| Okt-16 |                                       |                                      |
| Nov-16 |                                       |                                      |
| Dez-16 |                                       |                                      |

# Haushalt 2016

## Halbjahresbericht

Stand: 16. August 2016 - 1. Nachtrag 2016