

Finanzzwischenbericht 2019

Kernhaushalt

Ergebnishaushalt	voraussichtl. Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Stand zum 31.05.2019	Hochrechnung zum 31.12.2019	Veränderung +/- zum Plan	Begründung der Entwicklung
Ordentliche Erträge	160.864.995 €	160.672.500 €	70.724.644 €	162.042.400 €	1.369.900 €	
Kreisumlage	51.852.426 €	54.810.600 €	27.412.544 €	54.825.000 €	14.400 €	Leichter Anstieg der Steuerkraftsummen der Gemeinden gegenüber der Planung.
Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft § 8 FAG	25.813.942 €	26.545.500 €	12.321.825 €	26.580.100 €	34.600 €	Leicht höhere Bedarfsmesszahl durch gestiegene Einwohnerzahlen führt zu Mehrerträgen bei der Zuweisung.
Zuweisungen Kommunalisierung der Landesbeamten § 11 Abs. 1 FAG	1.893.688 €	1.890.000 €	1.077.370 €	2.154.700 €	264.700 €	Bedingt durch gestiegene Zuweisungsbeträge je Einwohner und höhere Einwohnerzahlen.
Zuweisungen Eingliederung untere Sonderbehörden und Verwaltungsstruktur-Reformgesetz § 11 Abs. 4 FAG	11.395.913 €	11.608.000 €	5.803.623 €	11.607.200 €	- 800 €	
Zuweisungen Sachkostenbeiträge § 17 FAG	5.759.393 €	5.759.200 €	2.865.469 €	5.944.700 €	185.500 €	Gestiegene Zuweisungen je Schüler gegenüber der Planung.
Zuweisungen Schülerbeförderung § 18 FAG	4.215.150 €	4.215.200 €	2.107.575 €	4.215.200 €	- €	
Status-Quo-Ausgleich § 22 FAG	1.666.198 €	1.569.200 €	1.540.741 €	1.540.741 €	- 28.459 €	
Kilometerbeiträge § 25 FAG	4.614.890 €	4.585.500 €	2.342.820 €	4.595.400 €	9.900 €	
Zuschuss für ÖPNV § 28 FAG	424.854 €	425.000 €	424.843 €	425.000 €	- €	
Zuschuss für Kleinkindbetreuung § 29 c FAG	678.007 €	680.000 €	415.360 €	830.600 €	150.600 €	
Grunderwerbsteuer	3.724.734 €	3.600.000 €	1.538.267 €	4.000.000 €	400.000 €	Stand 31.05 beinhaltet die Monate Januar bis April.
Verwaltungsgebühren	3.750.057 €	3.203.300 €	1.512.627 €	3.277.000 €	73.700 €	Es werden unter anderem Mehrerträge im Bereich der Vermessungsgebühren erwartet.
Ausgleichsleistungen Bund nach § 46 a SGB XII	5.649.422 €	6.050.000 €	1.576.548 €	6.065.000 €	15.000 €	Geringfügig höhere Aufwendungen bei Leistungen außerhalb von Einrichtungen führen zu höherer Erstattung des Bundes.
Leistungsbeteiligung Bund für Unterkunft und Heizung	5.101.605 €	5.040.000 €	2.205.474 €	5.040.000 €	- €	Mehreinnahmen durch Nachzahlung aus fluchtbedingten KdU für 2017 sowie höhere Bundesbeteiligung (51,7% statt 50,9%) gleichen Wenigereinnahmen der Bundesbeteiligung für geringere Kosten der Unterkunft aus.
Weitergabe Nettoentlastung des Landes durch Wegfall des Wohngeldes	933.292 €	650.000 €	- €	661.319 €	11.319 €	Erlass Wirtschaftsministerium vom 17.06.2019 mit Nachberechnung für das Jahr 2018.

Ordentliche Aufwendungen	- 151.224.299 €	- 159.021.400 €	- 53.078.620 €	- 158.859.700 €	161.700 €	
Transferaufwendungen Sozialetat	- 71.774.800 €	- 73.762.400 €	- 25.618.282 €	- 73.512.400 €	250.000 €	Die stark verringerten Aufwendungen in der Grundsicherung für Arbeitssuchende übersteigen die voraussichtlichen Mehraufwendungen unter anderem für die Eingliederungshilfe und Hilfe zur Pflege und führen in der Summe zur Verringerung der Transferaufwendungen in diesem Umfang.
<i>davon Hilfen für junge Menschen u. ihre Familien</i>	- 14.449.135 €	- 14.885.000 €	- 6.028.479 €	- 14.685.000 €	200.000 €	Stationäre Hilfen für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) gehen zahlenmäßig stärker zurück als noch für die Haushaltsplanung 2019 angenommen. Darüber hinaus ergeben sich Ausgabenverschiebungen innerhalb der Produktgruppe der ambulanten, teilstationären und stationären Hilfen für junge Menschen und ihre Familien.
<i>davon Hilfe zur Pflege</i>	- 4.051.122 €	- 4.324.400 €	- 1.834.395 €	- 4.574.400 €	250.000 €	Zunahme der Fallzahlen und Anstieg der Vergütungen bei stationärer Hilfe zur Pflege.
<i>davon Eingliederungshilfe</i>	- 23.092.850 €	- 23.115.000 €	- 7.529.153 €	- 23.686.000 €	571.000 €	Höhere Aufwendungen durch Neufälle im stationären Wohnen (Wohnheimneubau Bad Mergentheim wird 09/2019 bezugsfertig).
<i>davon Grundsicherung für Arbeitssuchende</i>	- 9.862.766 €	- 11.019.000 €	- 4.414.373 €	- 9.869.000 €	1.150.000 €	Deutlich geringere Zahl an Bedarfsgemeinschaften und Leistungsbeziehern als für Planung angenommen.
<i>davon Aufwendungen für Flüchtlinge, Aussiedler und Soziale Einrichtungen</i>	- 4.356.716 €	- 3.608.800 €	- 1.416.392 €	- 3.760.000 €	151.200 €	Mehraufwendungen vor allem wegen zunehmender Gesundheitskosten für Flüchtlinge aufgrund regelmäßiger Zuweisung von Flüchtlingen mit Behinderung bzw. schweren Erkrankungen.
<u>Nachrichtlich:</u> Zuschussbedarf Soziales inklusive Status-Quo-Ausgleich	- 37.708.115 €	- 45.078.800 €	- 12.734.548 €	- 44.480.300 €	598.500 €	Verschiebungen innerhalb des Teilhaushaltes mit verringerten Aufwendungen von insgesamt 250.000 Euro sowie höheren Erträgen von 348.500 Euro werden erwartet (= -1,3%).
Personalaufwendungen	- 35.713.816 €	- 37.507.900 €	- 14.995.872 €	- 37.750.000 €	242.100 €	Nachzahlung Absenkung der Eingangsbesoldung für Beamte; Mehrausgaben: 47.100 €. Neue paritätische Teilung des Krankenversicherungsbeitrages, höherer Arbeitgeberanteil; Mehrausgaben: 110.000 €. Besoldungserhöhung Beamte, 3,2 % anstatt 3 % ergibt 85.000 € Mehrausgaben.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 12.811.822 €	- 13.113.100 €	- 3.752.896 €	- 13.000.000 €	113.100 €	Es werden verminderte Ausgaben erwartet.
<i>davon Mietzahlungen Asyl</i>	- 1.200.492 €	- 908.500 €	- 326.176 €	- 735.687 €	172.813 €	Minderung bei der Miete der GU Gerlachsheim, keine Mieterhöhung eingeplant.
<i>davon Nebenkosten Asyl</i>	- 311.092 €	- 253.200 €	- 92.305 €	- 252.374 €	826 €	
<i>davon Instandhaltung der GU's</i>	- 176.623 €	- 149.300 €	- 25.414 €	- 147.500 €	1.800 €	
Schulen (ohne Personalkosten)	- 1.910.554 €	- 2.563.600 €	- 572.635 €	- 2.563.600 €	- €	
ÖPNV/Schülerbeförderung (ohne Personalkosten)	- 7.406.198 €	- 9.334.900 €	- 3.365.611 €	- 9.334.900 €	- €	
Deckenmaßnahmen Kreisstraßen	- 831.500 €	- 800.000 €	- 1.607 €	- 800.000 €	- €	
Zinsaufwand	- 526.719 €	- 509.100 €	- 128.077 €	- 468.400 €	40.700 €	
Umlage KVJS	- 602.654 €	- 562.100 €	- 140.755 €	- 562.100 €	- €	
Abschreibungen	- 8.301.241 €	- 8.667.400 €	- €	- 8.667.400 €	- €	
Ordentliches Ergebnis	9.640.696 €	1.651.100 €	17.646.024 €	3.182.700 €	1.531.600 €	

Finanzhaushalt	voraussichtl. Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Stand zum 31.05.2019	Hochrechnung zum 31.12.2019	Veränderung +/- zum Plan	Begründung der Entwicklung
Zahlungsmittelüberschuss lfd. Verwaltung	17.684.729 €	8.166.400 €	- 11.466.752 €	9.698.000 €	1.531.600 €	Die Verbesserung des Ergebnishaushaltes wirkt sich positiv auf den Zahlungsmittelüberschuss aus.
Saldo Investitionstätigkeit	- 9.635.912 €	- 17.074.000 €	- 2.045.049 €	- 18.186.300 €	- 1.112.300 €	Durch den zusätzlichen Abfluss der Mittel aus Ermächtigungsüberträgen aus 2018 erhöht sich der Saldo der Investitionstätigkeit.
Kreditaufnahmen	- €	6.500.000 €	- €	- €	- 6.500.000 €	Durch den hohen Anfangsbestand an liquiden Mittel zu Beginn des Jahres (ca. 13,6 Mio. €) wird voraussichtlich keine Kreditaufnahme notwendig sein.
Tilgung	- 1.923.133 €	- 1.849.200 €	- 943.699 €	- 1.767.900 €	81.300 €	Bedingt durch die nicht notwendige Kreditaufnahme sinkt die Tilgung.
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	6.125.681 €	- 4.256.800 €	- 14.455.501 €	- 10.256.200 €	- 5.999.400 €	

Investitionsvolumen	- 17.754.622 €	- 23.832.900 €	- 6.418.815 €	- 28.691.200 €	- 4.858.300 €	Durch zusätzlichen Abfluss der Mittel aus Ermächtigungsüberträgen aus 2018 erhöht sich das Investitionsvolumen.
Beschaffung bewegl. AV Schulen	- 765.112 €	- 917.500 €	- 35.149 €	- 770.000 €	147.500 €	Restmittel werden für Industrie 4.0 ins nächste Jahr übertragen.
Beschaffung bewegl. AV Straßenmeistereien (Großgeräte)	- 677.571 €	- 689.000 €	- 67.225 €	- 756.225 €	- 67.225 €	Unfallschaden an einem LKW-Ladestapel. Dem Mehraufwand steht eine Zahlung der Versicherung i.H.v. 35.000 € gegenüber, die unter Sachkonto 50120000 "Empfangene Schadensersatzleistungen" (konsumtiv) vereinnahmt wurde.
Beschaffung bewegl. AV sonstige Landkreisverwaltung	- 723.792 €	- 351.500 €	- 81.352 €	- 351.500 €	- €	
Baumaßnahmen Immobilien	- 4.799.786 €	- 7.347.000 €	- 1.364.202 €	- 7.094.635 €	252.365 €	Es müssen aus 2019 Mittel mit ins Jahr 2020 übernommen werden. Die Hochrechnung 2019 beinhaltet auch Mittel aus Vorjahren.
Baumaßnahmen Kreisstraßen	- 2.742.822 €	- 7.650.000 €	- 845.357 €	- 7.587.100 €	62.900 €	Nicht alle 2019 geplanten Maßnahmen können termingerecht umgesetzt werden, sodass Mittel nach 2020 übertragen werden müssen. Die Hochrechnung 2019 beinhaltet auch Mittel aus Vorjahren.
Breitbandausbau	- 6.258.144 €	- 5.062.600 €	- 3.507.081 €	- 10.171.211 €	- 5.108.611 €	Restmittel von über 6 Mio. € wurden aus 2018 übertragen, da Telekom Gelder nur entsprechend Baufortschritt abrufen kann. Hier gab es Verzögerungen. 1,5 Mio. € sind 2019 noch für das Projekt "restliche weiße Flecken" eingeplant. Die Projektumsetzung wird vs. erst 2020 starten.

Finanzzwischenbericht 2019

Eigenbetrieb AWMT

Erfolgsplan	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Stand zum 31.05.2019	Hochrechnung zum 31.12.2019	Veränderung +/- zum Plan	Begründung der Entwicklung
Erträge	12.146.559 €	12.686.526 €	7.036.833 €	12.686.526 €	- €	
Abfallgebühren	8.505.764 €	8.113.952 €	6.398.087 €	8.113.952 €	- €	
Vermarktungserlöse	1.144.734 €	1.460.000 €	492.222 €	1.460.000 €	- €	
Sonstige Erträge	2.496.061 €	3.112.574 €	146.524 €	3.112.574 €	- €	

Aufwendungen	12.150.546 €	12.381.475 €	4.777.309 €	12.381.475 €	- €	
Personalaufwendungen	892.650 €	725.000 €	256.187 €	725.000 €	- €	
Material- und Betriebsaufwendungen	8.339.738 €	8.830.165 €	3.680.073 €	8.830.165 €	- €	
Abschreibungen	375.225 €	456.752 €	320 €	456.752 €	- €	
Sonstige Aufwendungen	2.542.933 €	2.369.558 €	840.729 €	2.369.558 €	- €	

Jahresgewinn/Jahresverlust	- 3.987 €	305.051 €	2.259.524 €	305.051 €	- €	
-----------------------------------	------------------	------------------	--------------------	------------------	-----	--

Vermögensplan	Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Stand zum 31.05.2019	Hochrechnung zum 31.12.2019	Veränderung +/- zum Plan	Begründung der Entwicklung
Kreditaufnahmen	- €	- €	- €	- €	- €	
Tilgung	- €	- €	- €	- €	- €	

Investitionsvolumen	99.912 €	842.000 €	- €	842.000 €	- €	
Recyclinghoferweiterung Lauda		100.000 €	- €	100.000 €	- €	
Recyclinghof Bau und Infrastruktur		500.000 €	- €	500.000 €	- €	
PV Anlage auf Dach		40.000 €	- €	40.000 €	- €	
Aufwendungen Kompostplätze und Recyclinghöfe		20.000 €	- €	20.000 €	- €	

Nachsorgerücklage	11.127.585 €	11.041.131 €	11.041.131 €	11.041.131 €	- €	
--------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	-----	--

Finanzzwischenbericht 2019

Eigenbetrieb Kloster Bronnbach

Erfolgsplan	vorläufiges Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Stand zum 31.05.2019	Hochrechnung zum 31.12.2019	Veränderung +/- zum Plan	Begründung der Entwicklung
Erträge	674.259 €	1.668.400 €	1.048.617 €	1.668.400 €	- €	
Umsatzerlöse	230.584 €	238.000 €	24.680 €	238.000 €	- €	
Sonstige Erträge	443.675 €	1.430.400 €	1.023.936 €	1.430.400 €	- €	

Aufwendungen	1.613.291 €	1.668.400 €	471.864 €	1.668.400 €	- €	
Personalaufwendungen	378.199 €	340.000 €	136.243 €	340.000 €	- €	
Material- und Betriebsaufwendungen	433.173 €	439.000 €	132.065 €	439.000 €	- €	
Abschreibungen	379.283 €	256.900 €	- €	256.900 €	- €	
Zinsaufwendungen	82.564 €	69.600 €	16.808 €	69.600 €	- €	
Sonstige Aufwendungen	340.072 €	562.900 €	186.747 €	562.900 €	- €	

Jahresgewinn/Jahresverlust	- 939.032 €	- €	576.752 €	- €	- €	
-----------------------------------	--------------------	-----	------------------	-----	-----	--

Vermögensplan	vorläufiges Ergebnis 2018	Planansatz 2019	Stand zum 31.05.2019	Hochrechnung zum 31.12.2019	Veränderung +/- zum Plan	Begründung der Entwicklung
Kreditaufnahmen	- €	472.000 €	- €	472.000 €	- €	
Tilgung	498.642 €	413.100 €	79.922 €	413.100 €	- €	

Investitionsvolumen	939.173 €	472.000 €	11.058 €	527.000 €	55.000 €	Durch zusätzlichen Abfluss von Haushaltsresten aus 2018 erhöht sich das Investitionsvolumen.
Aus-/Umbau Bursariat II	94.774 €	420.000 €	2.641 €	250.000 €	- 170.000 €	Es werden nicht alle Mittel abfließen, da Auftragsvergabe an die Architekten erst im Oktober stattfindet.
Betriebs- und Geschäftsausstattung allgemein	44.741 €	52.000 €	8.416 €	52.000 €	- €	

Zuführung zur Kapitalrücklage	203.500 €	156.200 €	156.200 €	156.200 €	- €	
--------------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	-----	--