

Dezernat B
Kämmerei

Bezugsvorlagen:

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Finanz- und Verwaltungsausschuss (Vorberatung)	18.07.2019	Ö
Gemeinderat (Entscheidung)	23.07.2019	Ö

Finanzbericht zum 30.06.2019

Beschlussvorschlag

1. Von der Entwicklung des Haushaltsjahres 2019 zum Stichtag 30.06.2019 und der Hochrechnung zum 31.12.2019 wird Kenntnis genommen.
2. Die überplanmäßigen Aufwendungen für den Altstadtgarten in Höhe von 10.000 EUR werden genehmigt.
3. Von der Abplanung der im Sachverhalt dargestellten Investitionen wird Kenntnis genommen.

Finanzielle Auswirkungen:

JA NEIN

Die finanziellen Auswirkungen auf das Haushaltsjahr 2019 werden nachfolgend erläutert.

Sachverhalt mit der Stellungnahme der Verwaltung

1. Zusammenfassung des Sachverhalts

Zum Stichtag 30.06. wird sich das Gesamtergebnis in der Hochrechnung zum 31.12.2019 um 0,8 Mio. € auf rund 2,4 Mio. EUR verbessern.

Im Berichtszeitraum (01.01.2019 bis 30.06.2019) verringert sich die Verschuldung um 2,7 Mio. EUR von 84,3 Mio. EUR auf 81,6 Mio. EUR.

Die Gesamtverschuldung im Kernhaushalt wird – sofern keine weiteren Projekte abgeplant werden - zum 31.12.2019 auf rund 94 Mio. EUR prognostiziert und damit um 11,3 Mio. EUR weniger als im Haushaltsansatz.

2. Ziele der Maßnahme

Zeitnahe Information der Gremien über die voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres.

3. Sachverhalt/Sachstand

3.1 Stand zum 30.06.2019

Mit dem vorliegenden Finanzbericht zum 30.06.2019 informiert die Verwaltung zum einen über die Entwicklung des Haushaltsjahres 2019 im ersten Halbjahr. Zum anderen erfolgt unter Berücksichtigung der bereits bekannten wesentlichen Veränderungen eine Hochrechnung zum 31.12.2019 und damit eine vorläufige Prognose über die voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2019.

Im vorliegenden Finanzbericht sind die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung berücksichtigt.

Insgesamt ist in der **Ergebnisrechnung** unter Berücksichtigung der derzeit bekannten und zu erwartenden Veränderungen von einer Ergebnisverbesserung beim **ordentlichen Ergebnis** zum Jahresende um 0,8 Mio. EUR auszugehen. Im Haushaltsplan ist ein Fehlbetrag von 253 TEUR veranschlagt. Es wird ein positives ordentliches Ergebnis von rund 564 TEUR erwartet. Beim **Gesamtergebnis** (ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis) ist auf Grund der Verbesserung von rund 0,8 Mio. EUR ein Ergebnis von rund 2,37 Mio. EUR zu erwarten.

Die positive Entwicklung der Ergebnisrechnung wirkt sich auch auf die **Finanzrechnung** aus, da der Zahlungsmittelüberschuss aus der Ergebnisrechnung um rund 0,8 Mio. EUR höher ausfällt. Durch den höheren Zahlungsmittelüberschuss, die geringeren Investitionsauszahlungen und eine höhere Entnahme aus der Liquidität fällt die Kreditaufnahme deutlich niedriger aus.

Insgesamt ist eine Prognose zum 30.06. noch von Unsicherheiten geprägt und es können nicht zu allen geplanten Erträgen und Aufwendungen im Ergebnishaushalt sowie Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt verlässliche Aussagen getroffen werden.

3.1.1 Gesamtergebnisrechnung zum 30.06.2019

In Tausend Euro*	Plan anteilig 01.01.-30.06.2019	Ergebnis zum 30.06.2019	Abweichung 01.01.-30.06.2019
Ordentliche Erträge	72.597	60.858	-11.739
Ordentliche Aufwendungen	-72.723	-64.573	-8.151
Ordentliches Ergebnis	-126	-3.714	-3.588
Sonderergebnis	904	5	-899
Gesamtergebnis	778	-3.709	-4.487

*Rundungsdifferenzen bei Rundung auf Tausend Euro sind in den Tabellen möglich.

Die Entwicklung der **Gesamtergebnisrechnung** zum Stichtag 30.06.2019 ist in der Übersicht „Ergebnisrechnung zum 30.06.2019“ dargestellt und die Abweichungen sind zusammenfassend erläutert (Anlage 1). Des Weiteren ist ein Vergleich der noch vorläufigen Rechnungsergebnisse der Haushaltsjahre 2018 und 2019, jeweils zum Stichtag 30.06. enthalten.

3.1.2 Gesamtfinanzrechnung zum 30.06.2019

In Tausend Euro	Plan anteilig 01.01.-30.06.2019	Ergebnis zum 30.06.2019	Abweichung 01.01.-30.06.2019
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	71.662	66.556	-5.106
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.079	-60.479	-6.599
Zahlungsmittel- Überschuss/-bedarf	4.583	6.077	+1.494
Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit	10.543	1.099	-9.444
Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit	-25.799	-7.908	-17.891
Saldo aus Investiti- onstätigkeit	-15.256	-6.809	-8.447
Einzahlungen aus Kreditaufnahme	13.335	0	-13.335
Auszahlungen für Kredittilgung	-2.763	-2.700	-63
Saldo aus Finan- zierungstätigkeit	10.572	-2.700	-13.272

Die Entwicklung der **Gesamtfinanzrechnung** zum Stichtag 30.06.2019 ist in der Übersicht „Finanzrechnung zum 30.06.2019“ dargestellt und die Abweichungen sind zusammenfassend erläutert (Anlage 2). Des Weiteren ist ein Vergleich der noch vorläufigen Rechnungsergebnisse der Haushaltsjahre 2018 und 2019, jeweils zum Stichtag 30.06. enthalten.

3.1.3 Entwicklung der Liquidität

Stand der Liquiden Mittel zum 01.01.2019	22.225.683 EUR
Veränderung bis 30.06.2019	-2.517.299 EUR
Stand der Liquiden Mittel zum 30.06.2019	19.708.384 EUR

3.1.3 Entwicklung des Schuldenstandes

Stand der Schulden zum 01.01.2019	84.345.287 EUR
Einzahlungen aus Kreditaufnahme	0 EUR
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten (IST)	-2.699.893 EUR
Schuldenstand zum 30.06.2019	81.645.394 EUR

Die Auszahlungen für Kredite sind Teil der Finanzrechnung und in Anlage 2, lfd. Nr. 34 „Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen“ dargestellt.

Für Kreditzinsen wurden im ersten Halbjahr insgesamt 782 TEUR aufgewendet. Die Zinsen für Darlehen sind Teil der Ergebnisrechnung und in Anlage 1, lfd. Nr. 16 „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ enthalten.

3.2 Hochrechnung zum 31.12.2019

3.2.1 Gesamtergebnisrechnung

In Tausend Euro	Plan 2019	Hochrechnung zum 31.12.2019	Abweichungen
Ordentliche Erträge	145.194	145.016	-178
Ordentliche Aufwendungen	-145.447	-144.452	-995
Ordentliches Ergebnis	-253	564	+817
Sonderergebnis	1.808	1.808	0
Gesamtergebnis	1.555	2.372	+817

Die voraussichtliche Entwicklung der **Gesamtergebnisrechnung** zum 31.12.2019 ist in der Übersicht „Ergebnisrechnung mit Hochrechnung zum 31.12.2019“ dargestellt und die Abweichungen sind zusammenfassend erläutert (Anlage 3). Die detaillierte Aufstellung der einzelnen voraussichtlichen Änderungen zum Jahresende ist der Anlage 5 „Ergebnisrechnung, voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2019“ zu entnehmen.

Insgesamt ist eine Prognose zum Jahresende im ersten Halbjahr trotz Aktualisierung auf Grund der Daten aus der Mai-Steuerschätzung noch von Unsicherheiten geprägt. Im ersten Finanzbericht war noch von einer Erhöhung der Erträge und Erhöhung der Aufwendungen ausgegangen worden. In der aktualisierten Prognose ist von einer Verringerung der **Erträge** um rund 178 TEUR und einer Verringerung der **Aufwendungen** um rund 995 TEUR auszugehen.

3.2.2 Gesamtfinanzrechnung

In Tausend Euro	Plan 2019	Hochrechnung zum 31.12.2019	Abweichungen
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	143.324	143.146	-178
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	-134.157	-133.162	-995
Zahlungsmittel-Überschuss/-bedarf	9.167	9.984	+817
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.087	20.856	-231
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-51.598	-43.879	-7.719
Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.512	-23.024	-7.488
Einzahlungen aus Kreditaufnahme	26.670	15.340	-11.330
Auszahlungen für Kredittilgung	-5.526	-5.526	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	21.144	9.814	-11.330

Die voraussichtliche Entwicklung der **Gesamtfinanzrechnung** zum 31.12.2019 ist in der Übersicht „Finanzrechnung mit Hochrechnung zum 31.12.2019“ dargestellt und die Abweichungen sind zusammenfassend erläutert (Anlage 4).

In der Finanzrechnung wirken sich zum einen die Änderungen der zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung aus. Die Veränderungen führen zu einem höheren oder geringeren Zahlungsmittelüberschuss bzw. Zahlungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung. Die vorliegende Hochrechnung geht von einer Verbesserung des Zahlungsmittelüberschusses um 817 TEUR von 9.167 TEUR auf 9.984 TEUR aus.

Zum anderen wirken sich Änderungen bei den veranschlagten Ein- und Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen auf die Finanzrechnung aus. Derzeit geht die Verwaltung bei den Investitionsmaßnahmen davon aus, dass die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit um 1.753 TEUR sinken und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit um rund 8.719 TEUR geringer ausfallen werden (vgl. Anlage 6 „Investitionen, voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2019“).

Sowohl die Änderung des Zahlungsmittelüberschusses als auch die Änderung des Saldo aus Investitionstätigkeit wirken sich auf die Höhe der Kreditaufnahme aus. Des Weiteren erfolgt eine um 3.226 TEUR höhere Entnahme aus der Liquidität. Die vorliegende Hochrechnung geht deshalb von einer Kreditaufnahme in Höhe von rund 15.340 TEUR (-11.330 TEUR gegenüber Plan) aus.

3.2.3 Entwicklung der Liquidität

Stand der Liquiden Mittel zum 01.01.2019	22.225.683 EUR
Voraussichtlicher Stand der Liquiden Mittel zum 31.12.2019	18.799.222 EUR

3.2.3 Entwicklung des Schuldenstandes

Stand der Schulden zum 01.01.2019	84.345.287 EUR
voraussichtliche Einzahlungen aus Kreditaufnahme	15.339.944 EUR
<u>voraussichtliche Auszahlungen zur Tilgung von Krediten</u>	<u>- 5.526.000 EUR</u>
Voraussichtlicher Stand der Schulden zum 31.12.2019	94.159.231 EUR
Voraussichtliche Veränderung (Nettoneuverschuldung)	+9.813.944 EUR

Die Nettoneuverschuldung fällt um 11,3 Mio. EUR geringer aus als geplant.

4. Überplanmäßige Aufwendung

Formal ist die überplanmäßige Aufwendung in Höhe von 10.000 € für den Altstadtgarten (vgl. Anlage 5, lfd. Nr. 16) noch in öffentlicher Sitzung zu beschließen.

5. Weiteres Vorgehen

Für das Haushaltsjahr 2019 ist noch ein weiterer Bericht zur Information über die Entwicklung des Haushaltsjahres vorgesehen:

- Finanzbericht zum Stichtag 30.09.2019
 Finanz- und Verwaltungsausschuss am 14.11.2019
 Gemeinderat am 19.11.2019

Anlage/n

- 1 Anlage 1 Ergebnisrechnung zum 30.06.2019 (öffentlich)
- 2 Anlage 2 Finanzrechnung zum 30.06.2019 (öffentlich)
- 3 Anlage 3 Ergebnisrechnung mit Hochrechnung zum 31.12.2019 (öffentlich)
- 4 Anlage 4 Finanzrechnung mit Hochrechnung zum 31.12.2019 (öffentlich)
- 5 Anlage 5 Ergebnisrechnung voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2019 (öffentlich)
- 6 Anlage 6 Investitionen voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2019 (öffentlich)

Anlage 1

Ergebnisrechnung zum 30.06.2019

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 01.01. - 30.06.2018	Vergleich Ergebnis 2018 - 2019	01.01. - 30.06.2019			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.06.2019
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	30.289.271	268.953	41.673.000	30.558.224	-11.114.776	Grundsteuer (-1.609 T€): nicht alle Grundsteuerzahlungen sind halbjährlich fällig, zum 01.07. sind Einmalzahlungen von insgesamt 3.371 T€ fällig. Gewerbesteuer (-237 T€). Anteil an der Einkommensteuer (-9.347 T€): Zahlung 2. Quartal 2019 wird erst im August ausgezahlt, und Anteil sinkt in der Hochrechnung zum 31.12. um -1.165 T€. Anteil Umsatzsteuer (+225 T€), Vergnügungssteuer (-230 T€), Hundesteuer (+105 T€ anteilig und + 2 T€ zum Jahresansatz), Familienleistungsausgleich (-21 T€).
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	15.854.722	1.853.927	17.713.313	17.708.649	-4.664	Schlüsselzuweisungen (+542 T€), allgemeine Zuweisungen Land (+19 T€), allgemeine Zuweisungen Bund (-31 T€), laufende Zuweisungen Land (-567 T€), laufende Zuweisungen Gemeinden (+48 T€), Zuweisungen Sonstige (-14 T€).
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	893.414	-783	935.105	892.631	-42.474	Die Erträge aus der Auflösung von Investitionszuwendungen und -beiträgen werden nach durchgeführter Korrektur der Anlagenbuchhaltung monatlich gebucht.
4	+ Sonstige Transfererträge	28.964	-16.761	25.600	12.203	-13.397	
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.671.878	146.824	8.582.850	7.818.701	-764.149	Verwaltungsgebühren (+159 T€), Benutzungsgebühren und Teilnahmegebühren (-923 T€)
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.018.429	-127.822	1.487.585	1.890.607	403.022	Mieten und Pachten (+141 T€), Erträge aus Verkauf (+196 T€), Sonstige (+66 T€).

Anlage 1

Ergebnisrechnung zum 30.06.2019

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 01.01. - 30.06.2018	Vergleich Ergebnis 2018 - 2019	01.01. - 30.06.2019			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.06.2019
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205.435	247.267	433.100	452.702	19.602	Erstattungen vom Bund (-10 T€), vom Land (-28 T€), von Gemeinden/Gemeindeverbänden (+12 T€), vom sonstigen öff. Bereich (+139 T€), von verbundenen Unternehmen (-91 T€), von öff. Sonderrechnungen (+2 T€), von privaten Unternehmen (-15 T€), von übrigen Bereichen (+10 T€).
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	30.558	-7.706	24.550	22.852	-1.698	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	191	740	0	931	931	
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.869.358	-368.595	1.722.000	1.500.763	-221.237	Konzessionsabgaben (-2 T€), Bußgelder (-103 T€), Säumniszuschläge/Zinsen (-116 T€)
11	= Ordentliche Erträge	58.862.220	1.996.043	72.597.103	60.858.263	-11.738.839	
12	- Personalaufwendungen	-16.500.841	1.470.955	-20.394.321	-17.971.796	-2.422.525	Für die Zeit vom 01.01.-30.06. wird 1/2 des Ansatzes für das gesamte Jahr angesetzt. Darin sind auch die erst Ende des Jahres fälligen Sonderzahlungen berücksichtigt, dadurch ergibt sich (noch) eine Differenz zwischen Ansatz und gezahlten Personalkosten.
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.428.685	1.924.859	-15.926.675	-12.353.544	-3.573.131	Hier sind u.a. die Erhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen an Gebäuden, Straßen etc. veranschlagt (9.297 T€/Jahr, 4.649 T€/anteilig für das 1. Halbjahr), Abweichung (-891 T€), Erwerb und Unterhaltung bewegl. Vermögen (-458 T€), Bewirtschaftung der Gebäude (-480 T€), Besond. Verwaltungs- und Betriebsaufwand (-393 T€), lfd. EDV-Aufwand (-499 T€), Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen (-479 T€), Honorare VHS (-185 T€), Sonstiges (-188 T€)

Anlage 1

Ergebnisrechnung zum 30.06.2019

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 01.01. - 30.06.2018	Vergleich Ergebnis 2018 - 2019	01.01. - 30.06.2019			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.06.2019
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	9
15	- Abschreibungen	-5.540.634	4.173	-5.639.215	-5.544.807	-94.408	Davon entfallen auf Abschreibungen auf das Anlagevermögen (5.482 T€) und Abschreibungen auf Forderungen (49 T€) und sonstige Abschreibungen (14 T€).
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-949.610	-164.682	-878.750	-784.928	-93.822	
17	- Transferaufwendungen	-26.312.905	117.019	-28.141.525	-26.429.924	-1.711.601	Gewerbesteuerumlage (-1.118 T€) wird erst im nächsten Quartal fällig, Bescheid liegt noch nicht vor. Zuschüsse an Unternehmen (-67 T€), Zuschüsse an übrige Bereiche - 156 T€, Kreisumlage (-350 T€)
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.369.247	118.280	-1.742.983	-1.487.527	-255.455	Versicherungsbeiträge bereits für gesamtes Jahr fällig (+297 T€), Erstattungen an verbundene Unternehmen (-286 T€), Erstattungszinsen (-100 T€), Sonstige (-166 T€).
19	= Ordentliche Aufwendungen	-61.101.921	3.470.605	-72.723.469	-64.572.525	-8.150.943	
20	= Ordentliches Ergebnis	-2.239.700	-1.474.562	-126.366	-3.714.262	-3.587.896	
21	+ Außerordentliche Erträge	24.035	-19.478	904.000	4.557	-899.443	
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-1.185	-1.185	0	0	0	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 01.01. - 30.06.2018	Vergleich Ergebnis 2018 - 2019	01.01. - 30.06.2019			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.06.2019
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	9
23	= Sonderergebnis	22.850	-18.294	904.000	4.557	-899.443	
24	= Gesamtergebnis	-2.216.850	-1.492.855	777.634	-3.709.705	-4.487.339	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 01.01. - 30.06.2018	Vergleich Ergebnis 2018 - 2019	01.01. - 30.06.2019			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.06.2019	
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR		
1	2	3	4	8	5	6	7	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	33.834.380	2.195.664	41.673.000	36.030.044	-5.642.956	Abweichungen zum Ergebnishaushalt ergeben sich im Finanzhaushalt u.a. aus den nachfolgenden Gründen. Im Haushaltsplan wird davon ausgegangen, dass Ertrag und Einzahlung bei zahlungswirksamen Erträgen gleichzeitig erfolgen. Daher gibt es im Haushaltsplan bei den zahlungswirksamen Erträgen keine Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt. Mit Festsetzung einer Forderung wird der Ertrag gebucht, die Einzahlungen auf die Forderungen erfolgen nicht zeitgleich. Des Weiteren können Ertrag und Einzahlung in unterschiedlichen Haushaltsjahren erfolgen. Im Laufe des Haushaltsjahrs reduzieren sich die Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung (Differenz zur Ergebnisrechnung ohne Erträge aus der Auflösung von Sonderposten beträgt zum Stichtag 30.06.2019 +6.590 T€).	
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.800.037	1.868.378	17.713.313	17.668.415	-44.897		
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	33.795	-17.798	25.600	15.997	-9.603		
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.976.090	928.956	8.582.850	8.905.046	322.196		
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.082.348	-88.073	1.487.585	1.994.276	506.691		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	296.277	167.288	433.100	463.565	30.465		
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	30.998	-7.748	24.550	23.250	-1.300		
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.561.281	-105.792	1.722.000	1.455.489	-266.511		
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.615.206	4.940.876	71.661.998	66.556.082	-5.105.915		

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 01.01. - 30.06.2018	Vergleich Ergebnis 2018 - 2019	01.01. - 30.06.2019			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.06.2019	
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR		
1	2	3	4	8	5	6	7	9
10	- Personalauszahlungen	-16.304.252	1.287.585	-20.388.693	-17.591.837	-2.796.855	Abweichungen zum Ergebnishaushalt ergeben sich im Finanzhaushalt u.a. aus den nachfolgenden Gründen. Im Haushaltsplan wird davon ausgegangen, dass Aufwand und Auszahlung bei zahlungswirksamen Aufwendungen gleichzeitig erfolgen. Daher gibt es im Haushaltsplan bei den zahlungswirksamen Aufwendungen keine Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt. Zahlungen erfolgen jeweils zu ihrer Fälligkeit und nicht mit Erfassung der Rechnung und Buchung des Aufwands im System. Des Weiteren können Aufwand und Auszahlung in unterschiedlichen Haushaltsjahren erfolgen. Im Laufe des Haushaltsjahrs reduzieren sich die Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung (Differenz zur Ergebnisrechnung ohne Abschreibungen auf das Anlagevermögen beträgt zum Stichtag 30.06.2019 +1.451 T€).	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.636.079	1.543.734	-15.926.675	-13.179.813	-2.746.862		
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-929.035	114.405	-878.750	-1.043.441	164.691		
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-27.272.818	-71.909	-28.141.525	-27.200.910	-940.615		
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.594.205	-131.026	-1.742.983	-1.463.178	-279.804		
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.736.390	2.742.789	-67.078.625	-60.479.180	-6.599.445		
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	3.878.816	2.198.087	4.583.373	6.076.903	1.493.530	Der Zahlungsmittelüberschuss errechnet sich aus der lfd. Nr. 9 abzüglich der lfd. Nr. 16.	
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	244.471	-120.975	3.181.210	123.496	-3.057.714	Die Abrechnung von Investitionszuwendungen hängt von der Ausführung der Maßnahmen sowie dem Zeitpunkt der Bewilligung und Auszahlung der Zuwendungen ab.	
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	81.907	36.673	755.550	118.579	-636.971	Die Abrechnung von Erschließungsbeiträgen hängt von der Ausführung, Fertigstellung und Abrechnung der Erschließungsmaßnahmen ab.	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 01.01. - 30.06.2018	Vergleich Ergebnis 2018 - 2019	01.01. - 30.06.2019			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.06.2019	
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR		
1	2	3	4	8	5	6	7	9
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	7.023.020	-6.972.598	6.499.000	50.422	-6.448.578	Die Grundstücksverkäufe wurden noch nicht im geplanten Umfang durchgeführt, Fahrzeugverkäufe werden erst nach Lieferung der Neuanschaffungen getätigt.	
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	800.000	0	800.000	800.000	Rückfluss Darlehen an Pflegeverbund Strohgäu-Glems gGmbH, vgl. Vorlage 2019/002	
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.980	3.545	107.500	6.525	-100.975	Die Einzahlungen aus der Abwicklung des Erbe Beck ist hier veranschlagt und hängt von der Ausführung der geplanten Maßnahmen ab.	
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.352.378	-6.253.356	10.543.260	1.099.022	-9.444.238		
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-749.340	1.485.162	-5.075.950	-2.234.502	-2.841.448	Die Auszahlungen sind u.a. für das Baugebiet "TSG/ Jahnstraße" sowie für "Leonberg Mitte" angefallen.	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.558.507	-782.831	-17.359.927	-3.775.676	-13.584.251		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-386.715	350.378	-2.023.570	-737.092	-1.286.478		
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-1.338.426	-294.375	-102.750	-1.044.051	941.301	Auszahlung Darlehen an Pflegeverbund Strohgäu-Glems gGmbH in Höhe von 1.000.000 EUR, vgl. Vorlage 2019/002	
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-27.531	65.247	-1.224.125	-92.779	-1.131.346		

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 01.01. - 30.06.2018	Vergleich Ergebnis 2018 - 2019	01.01. - 30.06.2019			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.06.2019	
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR		
1	2	3	4	8	5	6	7	9
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-42.617	-18.964	-12.700	-23.653	10.953		
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.103.137	804.616	-25.799.022	-7.907.753	-17.891.268		
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	249.241	7.057.972	-15.255.762	-6.808.731	-8.447.030		
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.128.057	-4.859.885	-10.672.389	-731.829	9.940.560	Die Reduzierung des Finanzierungsmittelbedarfs ergibt sich aus der Summe von lfd. Nr. 17 und lfd. Nr. 31.	
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	0	0	13.335.000	0	-13.335.000		
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-3.015.554	-315.661	-2.763.000	-2.699.893	-63.107	Der Betrag entspricht der Höhe der Tilgungszahlungen für die Zeit vom 01.01.-30.06.2019.	
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-3.015.554	-315.661	10.572.000	-2.699.893	-13.271.893		
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	1.112.503	-4.544.225	-100.389	-3.431.722	-3.331.333		

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 01.01. - 30.06.2018	Vergleich Ergebnis 2018 - 2019	01.01. - 30.06.2019			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.06.2019	
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR		
1	2	3	4	8	5	6	7	9
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	5.946.957	-5.209.813	wird nicht geplant	737.144	737.144		
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-1.199.269	1.220.543	wird nicht geplant	177.279	177.279		
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	4.747.688	-3.833.265	wird nicht geplant	914.423	914.423		
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	16.379.626	5.840.907		22.220.533		Entspricht dem Stand der Liquiden Mittel in der Bilanz zum 31.12.2018/01.01.2019 ohn Handvorschüsse	
41	- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-5.860.191	-3.342.892		-2.517.299			
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	10.519.435	9.183.799		19.703.234		Entspricht dem Stand der Liquiden Mittel zum 30.06.2019 ohne Handvorschüsse	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	01.01.2019 - 31.12.2019			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 31.12.2019
		Ansatz 2019	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR (+mehr/-weniger)	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	83.346.000	82.671.491	-674.509	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 1-2
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	35.426.625	36.195.351	768.726	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 3-6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.870.210	1.870.210	0	
4	+ Sonstige Transfererträge	51.200	51.200	0	
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.165.700	16.900.700	-265.000	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 7-8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.975.170	2.975.170	0	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	866.200	866.200	0	
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	49.100	42.100	-7.000	Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 9
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.444.000	3.444.000	0	
11	= Ordentliche Erträge	145.194.205	145.016.422	-177.783	
12	- Personalaufwendungen	-40.788.642	-40.338.642	-450.000	Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 10
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.853.350	-31.308.350	-545.000	Summe der Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 11-16
15	- Abschreibungen	-11.278.430	-11.278.430	0	
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.757.500	-1.757.500	0	
17	- Transferaufwendungen	-56.283.050	-56.283.050	0	
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.485.965	-3.485.965	0	
19	= Ordentliche Aufwendungen	-145.446.937	-144.451.937	-995.000	
20	= Ordentliches Ergebnis	-252.732	564.485	817.217	
21	+ Außerordentliche Erträge	1.808.000	1.808.000	0	
23	= Sonderergebnis	1.808.000	1.808.000	0	
24	= Gesamtergebnis	1.555.268	2.372.485	817.217	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	01.01.2019 - 31.12.2019			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 31.12.2019
		Ansatz 2019	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR (+mehr/-weniger)	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	83.346.000	82.671.491	-674.509	Summe der zahlungswirksamen Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 1-2
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.426.625	36.195.351	768.726	Summe der zahlungswirksamen Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 3-6
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	51.200	51.200	0	
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.165.700	16.900.700	-265.000	Summe der zahlungswirksamen Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 7-8
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.975.170	2.975.170	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	866.200	866.200	0	
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	49.100	42.100	-7.000	Zahlungswirksame Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 9
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.444.000	3.444.000		
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.323.995	143.146.212	-177.783	
10	- Personalauszahlungen	-40.777.385	-40.327.385	-450.000	Zahlungswirksame Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 10
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.853.350	-31.308.350	-545.000	Summe der zahlungswirksamen Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 11-16
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.757.500	-1.757.500	0	
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-56.283.050	-56.283.050	0	
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.485.965	-3.485.965	0	
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.157.250	-133.162.250	-995.000	
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	9.166.745	9.983.962	817.217	Der Zahlungsmittelüberschuss errechnet sich aus der lfd. Nr. 9 abzüglich der lfd. Nr. 16.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	01.01.2019 - 31.12.2019			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 31.12.2019
		Ansatz 2019	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR (+mehr/-weniger)	
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.362.420	4.614.684	-1.747.736	Summe der Einzahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 2-9
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.511.100	1.511.100	0	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	12.998.000	12.993.000	-5.000	Einzahlung aus Anlage 6, lfd. Nr. 1
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	1.522.000	1.522.000	Rückzahlung Investitionskredit an Eigenbetrieb Stadthalle (780 TEUR) und Kassenkredit an LEO Energie GmbH & Co. KG (742 TEUR), vgl. Vorlage 2019/002
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	215.000	215.000	0	
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.086.520	20.855.784	-230.736	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.151.900	-8.584.900	-1.567.000	Summe der Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 12-15, 32
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-34.719.853	-28.294.853	-6.425.000	Summe der Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 10, 17-23, 25-31, 33-36
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.047.140	-3.406.470	-640.670	Summe der Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 11, 16
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-205.500	-1.205.500	1.000.000	Auszahlung Kassenkredit an Pflegeverbund Strohgäulems gGmbH, vgl. Vorlage 2019/002
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.448.250	-2.362.250	-86.000	Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 24
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-25.400	-25.400	0	
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-51.598.043	-43.879.373	-7.718.670	
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-30.511.523	-23.023.589	-7.487.934	Der Finanzierungsmittelbedarf erhöht sich auf Grund geringerer Investitionseinzahlungen und höheren Investitionsauszahlungen.
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-21.344.778	-13.039.627	-8.305.151	Die Veränderung des Finanzierungsmittelbedarfs ergibt sich aus der Summe von lfd. Nr. 17 und lfd. Nr. 31.
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	26.670.000	15.339.944	-11.330.056	
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-5.526.000	-5.526.000	0	
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	21.144.000	9.813.944	-11.330.056	
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-200.778	-3.426.461	3.225.683	Auf Grund des höheren Stands des Finanzierungsmittelbestands zum Jahresbeginn (22,2 Mio. € statt geplant 19 Mio. €) erfolgt eine höhere Entnahme aus der Liquidität.

Ergebnisrechnung voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2019

Ifd. Nr.	Kontierung			Plan 2019	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR	Erläuterung
	Sachkonto	Kostenstelle	Beschreibung				
1	30210000	61100000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	36.327.000	35.162.346	-1.164.654	Grund: Reduzierung Gemeindeanteil von 6.983 Mio. € auf 6.759 Mio. €.
2	30220000	61100000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.808.000	4.298.145	490.145	Grund: Erhöhung Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von 1.012 Mio. € auf 1.142 Mio. €.
3	31110000	61100000	Schlüsselzuweisungen vom Land	22.891.000	23.370.055	479.055	Hochrechnung aus 2. Teilzahlung, Einwohnerzahl gestiegen, Kopfbetrag sinkt.
4	31310000	61100000	Sonstige allgemeine Zuweisungen v. Land	481.000	554.000	73.000	Hochrechnung aus 2. Teilzahlung, u.a. Einwohnerzahl höher.
5	31410000	2110*	Zuweisungen und Zuschüsse Ifd. Zwecke	207.550	250.341	42.791	Zuweisungen Digitalisierung Schulen, Erhöhung Betrag je Schüler.
6	31410000	3650*	Zuweisungen und Zuschüsse Ifd. Zwecke	6.523.170	6.697.050	173.880	Höhere FAG-Zuweisungen für Kleinkinder u. Kindergartenkinder.
7	33210000	2110*	Erträge Schulkindbetreuung	521.700	506.700	-15.000	Hochrechnung
8	332*	3650*	Erträge Kinderbetreuung	2.886.350	2.636.350	-250.000	Hochrechnung
9	36510000	53100000	Elektrizitätsversorgung, Erträge	18.000	11.000	-7.000	Planung der Ausschüttung basiert auf Vorjahreswerten, nach Rücksprache mit NEV aktualisiert.
Abweichung der Erträge insgesamt						-177.783	
Ifd. Nr.	Kontierung			Plan 2019	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR	Erläuterung
	Sachkonto	Kostenstelle	Beschreibung				
10	40*	alle	Querbudget Personal	40.444.000	39.994.000	-450.000	Geringere Personalaufwendungen auf Grund unbesetzter Stellen.
11	42220000	21100017	Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	6.500	13.000	6.500	Schellingschule: Ausstattung weiterer Räume Schulkindbetreuung.
12	42710000	31800001	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwend.	8.650	17.150	8.500	Aufwendungen Projekt Quartiersarbeit, Vorlage 2019/043.
13	42710000	36500002	Besond. Verwaltungs- u. Betriebsaufwend., Tagesmütter	1.305.000	805.000	-500.000	Weniger Kinder in der Betreuung und geringere Anzahl Betreuungsstunden.
14	42710000	36500003	Besond. Verwaltungs- u. Betriebsaufwend., Honorare Tagesmütter	501.500	401.500	-100.000	Weniger Kinder in der Betreuung und geringere Anzahl Betreuungsstunden.
15	42710000	51110000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwend.	0	30.000	30.000	Fremdvergabe Gutachten für Gutachterausschuss, Deckung durch Einsparung Personalaufwendungen und Mehrerträgen.
16	42710000	57100000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwend.	83.000	93.000	10.000	Beteiligung Stadt an Altstadtgarten, Beschluss Finanz- und Verwaltungsausschuss am 26.03.2019.
Abweichung der Aufwendungen insgesamt						-995.000	

* = mehrere Sachkonten oder Kostenstellen einer Produktgruppe

Investitionen voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2019

Ifd. Nr.	Kontierung		Plan 2019	Hochrechnung	Abweichung in EUR	Erläuterung
	Investitionsauftrag	Beschreibung				
1	712600011001	Feuerwehr Leonberg, Veräußerung bewegl. Vermögen	15.000	10.000	-5.000	Ersatzfahrzeug AB Gefahrgut wird erst 2020 geliefert, Neuveranschlagung des Verkaufs in 2020.
2	712600013001	Feuerwehr Leonberg, Investitionszuschuss vom Land	246.400	141.800	-104.600	Ersatzfahrzeug AB Gefahrgut wird erst 2020 geliefert, Neuveranschlagung des Zuschusses in 2020.
3	712600013005	Feuerwehr Leonberg, Investitionszuschuss vom Landkreis	433.020	91.420	-341.600	Ersatzfahrzeug AB Gefahrgut wird erst 2020 geliefert, Neuveranschlagung des Zuschusses in 2020.
4	721100303001	GHR CO2-Zuschuss	30.000	0	-30.000	Wird nicht beantragt, da Förderung i.H.v 1,4 Mio. € aus Schulsanierungsprogramm bewilligt wurden.
5	736500403001	Kita Nord, Investitionszuschuss vom Land	247.000	0	-247.000	Auf Grund Verzögerungen bei der Umsetzung ist Antragstellung im aktuellen Programm nicht mehr möglich.
6	751100203001	Verbundprojekt LINOx, Zuschuss vom Bund	170.000	0	-170.000	Projekt findet nur im privaten Bereich statt, städtisches Projekt (TSG-Gelände) noch nicht planungsreif.
7	751100303001	Sanierungsgebiet Stadtpark/ Reiterstadion	1.060.000	220.000	-840.000	Programmaufnahme im April 2019 erfolgt, Beschlussfassung über Maßnahmen in 09/2019 vorgesehen, Neuveranschlagungen 2020 ff.
8	754100163002	Radabstellanlagen Kindergärten, Zuschuss vom Land	28.500	0	-28.500	Maßnahme kommt nicht zur Ausführung. laut Planungsamt.
9	754100203002	Straßenbeleuchtung, Zuweisungen	21.000	34.964	13.964	Erhöhung auf Grund Abrechnung Vorjahresmaßnahme.
Abweichung der Einzahlungen insgesamt					-1.752.736	
Ifd. Nr.	Kontierung		Plan 2019	Hochrechnung	Abweichung in EUR	Erläuterung
	Investitionsauftrag	Beschreibung				
10	711200047001	Historisches Rathaus - Sanierung	100.000	50.000	-50.000	Es existiert ein Sperrvermerk, welcher erst aufgehoben werden muss. 2019 voraussichtlich nur Planungskosten.
11	711250036005	Baubetriebshof, Ersatzbeschaffung LKW	195.000	530	-194.470	Lieferung in 2020, Neuveranschlagung in 2020, vgl. Vorlage 2019/085.
12	711331016020	Erwerb ehemaliges Arbeitsamt	0	475.000	475.000	Der Erwerb des Gebäudes war zum Zeitpunkt der Mittelmeldung noch nicht final geklärt.
13	711331026020	Erwerb Bahnhofstr. 70	0	810.000	810.000	Der Erwerb des Gebäudes war zum Zeitpunkt der Mittelmeldung noch nicht final geklärt.
14	711330116320	Baugebiet Hinter den Gärten, Grunderwerb	2.696.000	0	-2.696.000	Keine Abwicklung von Kaufverträgen, da Umliegung, Neuveranschlagung in 2020.
15	712600016301	Feuerwehr Warmbronn, Grunderwerb	100.000	0	-100.000	Kein Erwerb in 2019, Neuveranschlagung in 2020 in Höhe von 150.000 €.
16	712600016005	Feuerwehr Leonberg, Beschaffung Fahrzeuge	1.457.190	1.010.990	-446.200	Ersatzfahrzeug AB Gefahrgut wird erst 2020 geliefert, Neuveranschlagung in 2020.
17	721100117005	Spitalschule - Tartanbelag für Bolzplatzfläche	80.000	30.000	-50.000	Die Maßnahme wird zurückgestellt bis klar ist, ob die Fläche anderweitig benötigt wird.
18	721100147303	Grundschule Warmbronn - Anbau und Sanierung	645.000	145.000	-500.000	Maßnahme verschiebt sich, in 2019 nur Planungskosten.
19	721100157201	Grundschule Höfingen - Energetische Sanierung	400.000	50.000	-350.000	Maßnahme verschiebt sich. Die Genehmigung der Gesamtkosten steht noch aus. Neuveranschlagung in 2020.
20	721100307004	GHR - Fassadensanierung	1.950.000	750.000	-1.200.000	Maßnahme verschiebt sich. Die Genehmigung der Gesamtkosten steht noch aus. Neuveranschlagung in 2020.
21	721100307005	GHR - Technikraum	70.000	0	-70.000	Maßnahme verschiebt sich. Neuveranschlagung in 2020.
22	721100417002	JKG - Umbau Naturwissenschaftsbereich, Fachräume	215.000	247.000	32.000	Deckung über geringere Auszahlungen Ifd. Nr. 17 Spitalschule Tartanbelag, Vorlage 2019/075.

Investitionen
voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2019

Ifd. Nr.	Kontierung		Plan 2019	Hoch- rechnung	Abweichung in EUR	Erläuterung
	Investitionsauftrag	Beschreibung				
23	721100417008	JKG - Umbau Naturwissenschafts- bereich, Vorbereit.	70.000	80.000	10.000	Deckung über geringere Auszahlungen Ifd. Nr. 17 Spitalschule Tartanbelag, Vorlage 2019/075.
24	728100078002	Zuschuss an Jazzclub	86.000	0	-86.000	Zuschussantrag wurde zurückgezogen.
25	736500357201	Kinderhaus Kunterbunt - Anbau für 3 Gruppen	300.000	100.000	-200.000	Maßnahme verschiebt sich. Neuveranschlagung in 2020.
26	736500407001	Neubau Kindertagesein- richtung Nord	1.000.000	500.000	-500.000	Maßnahme verschiebt sich. Neuveranschlagung in 2020.
27	736500557301	Kindertagesein- richtung Binsenweg Warmbronn	100.000	50.000	-50.000	Standortprüfung läuft noch, so dass die Planungsleistungen nicht in voller Höhe abfließen. Neuveranschlagung in 2020.
28	736500607001	Neubau Kindertagesein- richtung West	1.010.000	260.000	-750.000	Maßnahme verschiebt sich. Die Genehmigung der Gesamtkosten steht noch aus. Neuveranschlagung in 2020.
29	736501007002	Ezach-/ Schopflochneubau / Umbau ÖZE	150.000	80.000	-70.000	Maßnahme verschiebt sich, da noch verschiedene Varianten geprüft wurden. In 2019 nur VgV Verfahren.
30	742410027004	Sportzentrum / Hallenbad - Sanierung Parkdeck	100.000	50.000	-50.000	Die Maßnahme verschiebt sich. Die Genehmigung der Gesamtkosten steht noch aus. Neuveranschlagung in 2020.
31	742410047301	Staigwaldhalle - Generalsanierung	150.000	70.000	-80.000	Die Maßnahme steht in Abhängigkeit der Genehmigung der GS Warmbronn. In 2019 lediglich Kosten VgV Verfahren.
32	751110016022	Umlegung "Krähwinkel" Mitte	56.000	0	-56.000	Verfahrensdurchführung der Umlegung verschiebt sich.
33	751100207001	Verbundprojekt LINOx	340.000	0	-340.000	Projekt findet nur im privaten Bereich statt, städtisches Projekt (TSG-Gelände) noch nicht planungsreif.
34	751100307001	Sanierungsgebiet Stadtpark/ Reiterstadion	1.700.000	300.000	-1.400.000	Programmaufnahme im April 2019 erfolgt, Beschlussfassung über Maßnahmen in 09/2019 vorgesehen, Neuveranschlagungen 2020 ff.
35	752200027010	Flüchtlingsunterkünfte Neubau	1.000.000	250.000	-750.000	Die Genehmigung der Gesamtmaßnahme steht noch aus. 2019 fließen Mittel nicht vollständig ab.
36	754100167002	Radabstellanlagen Kindergärten	57.000	0	-57.000	Maßnahme kommt nicht zur Ausführung, laut Planungsamt.
Abweichung der Auszahlungen insgesamt					-8.718.670	