

Haushalts- zwischenbericht 2023

Stadt Schwäbisch Hall



SchwäbischHall

Jahresabschluss 2022 / Ergebnisrechnung in T€

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	HHZWB 2022	DHH 23/24	RE 2022	Differenz
Erträge aus Steuern	79.031	83.478	97.231	98.367	19.336
Zuweisungen und Zuschüsse	28.142	29.055	29.055	30.476	2.334
Sonstiges	18.102	18.416	18.602	21.911	3.809
Summe der ordentlichen Erträge	125.275	130.949	144.888	150.754	25.479
Personalaufwendungen	34.944	33.900	32.300	31.514	-3.430
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	32.768	32.248	28.268	27.947	-4.821
Transferaufwendungen	50.353	50.587	59.688	58.982	8.629
Sonstiges	19.659	19.577	19.559	21.240	1.581
Summe der ord. Aufwendungen	137.724	136.312	139.815	139.683	1.959
Ordentliches Ergebnis	-12.449	-5.363	5.073	11.071	23.520
Außerordentliches Ergebnis	836			676	-160

Gewerbsteuer	19.595
Erträge aus Steuern	19.595
Zuweisungen nach mangelnder Steuerkraft	1.976
Kommunale Investitionszuschüsse	641
Zuweisungen und Zuschüsse	2.617
Öffentlich-Rechtliche-Entgelte	818
Kostenerstattungen	211
Zinserträge	219
Zinsen auf Steuernachzahlungen	1.699
Bußgelder	499
Sonstiges	3.446

Hochbauunterhalt	-426
Tiefbauunterhalt	-2.085
Energiekosten	-410
Coronabedingter Aufwand	-1.149
Aufw. f. Sach- u. Dienstleist.	-4.070
Rst. FAG- u. Kreisumlage	7.464
Gewerbsteuerumlage	2.609
Transferaufwendungen	10.073
AfA auf Forderungen	729
AfA auf GWG	569
Zinsen auf Steuernachzahlungen	602
Sonstiges	1.900

Jahresabschluss 2022 / Finanzrechnung in T€

Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022	ETÜ aus 2021	RE 2022	Differenz
Cash-Flow aus lfd. Verwaltung	-6.118		24.228	30.346
Investitionszuwendungen	1.036	4.365	1.056	20
Investitionsbeiträge			276	276
Grundstücksveräußerungen	2.090		2.189	99
Rückfluss Ausleihungen	702		702	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.828		4.223	395
Investitionszuwendungen	950	441	1.048	98
Grundstückserwerb	750	650	773	23
Bewegliche Vermögensgegenstände	2.460	1.581	2.831	371
Hochbaumaßnahmen	11.823	9.519	8.839	-2.984
Tiefbaumaßnahmen	8.645	9.874	6.526	-2.119
Finanzinvestitionen	11.885		16.885	5.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.513	22.065	36.902	389
Cash-Flow aus Investitionstätigkeit	-32.685	-22.065	-32.679	6
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.000			-10.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.166		2.766	600
Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit	7.834		-2.766	-10.600
Haushaltsunwirksame Einzahlungen			57.273	57.273
Haushaltsunwirksame Auszahlungen			35.932	35.932
Cash-Flow haushaltsunwirksame Vorgänge			21.341	21.341
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-30.969		10.124	41.093

Bilanz zum 31.12.2022

(Angaben in T€)

Aktiva	31.12.2021	31.12.2022	Passiva	31.12.2021	31.12.2022
Immaterielles Vermögen	123	214	Kapitalposition**	336.019	347.963
Sachvermögen	247.625	257.916	Sonderposten	54.113	53.369
Finanzvermögen*	139.766	156.581	Rückstellungen	406	7.809
Abgrenzungsposten	15.332	16.064	Verbindlichkeiten	8.401	17.357
			Abgrenzungsposten	3.907	4.277
	402.846	430.775		402.846	430.775

* dv. Ausleihungen

41.531

** dv. Basiskapital

247.032

* dv. Geldanlagen

40.971

** dv. Rückl. ord. Ergebnis

71.565

* dv. Liquide Mittel

18.695

** dv. Rückl. außerord. Erg.

29.303

101.197

347.900

Haushaltszwischenbericht 2023

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Stand 13.07.2023	Hoch- rechnung	Differenz	
		T€	T€	T€	T€	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.492	68.203	92.667	9.175	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	39.061	19.414	40.306	1.245	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.205		2.205		
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.130	4.339	6.130		
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.096	3.616	3.096		
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.552	991	2.552		
8	Zinsen und ähnliche Erträge	2.345	2.443	2.800	455	
9	Aktiviertete Eigenleistungen	225		225		
10	Sonstige ordentliche Erträge	3.780	1.370	3.780		
11	Ordentliche Erträge (Summe 1-10)	142.886	100.376	153.761	10.875	
12	Personalaufwendungen	37.874	17.669	37.400	-474	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.958	14.695	34.458	-2.500	
15	Abschreibungen	9.814	7	9.814		
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28	5	28		
17	Transferaufwendungen	39.974	19.601	41.448	1.474	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.422	8.512	10.422		
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe 12-18)	135.070	60.589	133.570	-1.500	
20	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 11 und 19)	7.816	39.787	20.191	12.375	
21	Außerordentliche Erträge	622	91	622		
22	Außerordentliche Aufwendungen					
23	Sonderergebnis (Saldo aus 21 und 22)	622	91	622		
24	Gesamtergebnis (Summe aus 20 und 23)	8.438	39.878	20.813	12.375	

Haushaltszwischenbericht 2023

Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	ETÜ + ÜPL/APL	Buchung 13.07.2023	OA 13.07.23	Verfügbar 13.07.2023	HR 31.12.2023
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Cash-Flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.490					26.870
Investitionszuwendungen	4.473	3.631	4.111		3.993	7.608
Grundstücksveräußerungen	1.555		115		1.440	1.555
Rückfluss Ausleihungen	502				502	502
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.530	3.631	4.226		5.936	9.665
Investitionszuwendungen	623	710	346	131	856	1.200
Grundstückserwerb	950	34	40		944	984
Bewegliche Vermögensgegenstände	2.348	1.255	515	289	2.799	1.500
Hochbaumaßnahmen	15.709	10.474	2.983	8.818	14.382	10.000
Tiefbaumaßnahmen	2.872	14.887	3.246	8.374	6.139	10.000
Finanzinvestitionen		2.000	2.000			2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.502	29.360	9.130	17.612	25.120	25.684
Cash-Flow aus Investitionstätigkeit	-15.972	-25.729				-16.019
Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit						
Veränd. d. Zahlungsmittelbestandes	-1.482	-25.729				10.851

Fazit:

Die hochgerechneten Zahlungsabflüsse für Investitionsmaßnahmen werden aus heutiger Sicht unterjährig aus eigener Ertragskraft finanziert werden können. Zudem ist damit zu rechnen, dass das bereits vorhandene Liquiditätspolster um weitere 10,85 Mio. € ausgebaut werden kann. Nach der Erstellung des Zwischenberichtes zum Stichtag 13.07.2023 ist der Buchungsstand bei der Gewerbesteuer auf 57,50 Mio. € angewachsen.

Da es absehbar ist, dass die Investitionen (Ansatz + ETÜ + ÜPL/APL) nicht im geplanten Umfang zahlungswirksam bewirtschaftet werden, müssen wir im Haushaltsjahr 2023 mit einem weiteren deutlichen Anstieg der Ermächtigungsübertragungen rechnen.