



## Stadt Obernburg

# Niederschrift über die öffentliche Sitzung des Verwaltungs-, Personal- und Finanzausschusses

---

|                |  |
|----------------|--|
| Sitzungsdatum: | Montag, 07.10.2019                         |
| Beginn:        | 19:00 Uhr                                  |
| Ende           | 19:16 Uhr                                  |
| Ort:           | im Sitzungssaal des Rathauses in Obernburg |

---

## ANWESENHEITSLISTE

### Vorsitzender

Fieger, Dietmar

### Mitglieder

Bast, Hedwig  
Braun, Jochen  
Giegerich, Simon  
Jany, Christopher  
Klemm, Peter  
Kunisch, Günter  
Schmittner, Hans  
Stich, Ansgar  
Velte, Alexander  
Wolf, Jürgen

### Verwaltung

Geutner, Sabine  
Knestele, Bettina

### ***Abwesende und entschuldigte Personen:***

# TAGESORDNUNG

## Öffentliche Sitzung

- 1 Genehmigung der Sitzungsniederschrift vom 09.09.2019
- 2 Entwicklung Haushalt 2019 - Zwischenbericht zum 30.09.  
Information **247/2019**
- 3 Bekanntgaben
- 4 Anfragen

1. Bürgermeister Dietmar Fieger eröffnet um 19:00 Uhr die Sitzung des Verwaltungs-, Personal- und Finanzausschusses. Er begrüßt alle Anwesenden und stellt die ordnungsgemäße Ladung und Beschlussfähigkeit des Verwaltungs-, Personal- und Finanzausschusses fest.

## Öffentliche Sitzung

|              |   |
|--------------|---|
| <b>TOP 1</b> | <b>Genehmigung der Sitzungsniederschrift vom 09.09.2019</b> |
|--------------|---|

|              |   |
|--------------|---|
| <b>TOP 2</b> | <b>Entwicklung Haushalt 2019 - Zwischenbericht zum 30.09. Information</b> |
|--------------|---|

**Sachverhalt:**

Entwicklung Haushalt 2019

Der Haushaltsplan für das Jahr 2019 wird festgesetzt im **Verwaltungshaushalt** in den Einnahmen und Ausgaben auf und im **Vermögenshaushalt** in den Einnahmen und Ausgaben auf

**23.864.300,00€**

**9.937.778,00 €**

In den folgenden Ausführungen werden sowohl der Haushaltsansatz als auch die Sollstellungen und die Istzahlungen getrennt nach Gruppierungen gegenübergestellt.

**Einnahmen Verwaltungshaushalt:**

Im Bereich der **Hauptgruppe 0 (Steuern, allgemeine Zuweisungen)** ist festzustellen, dass derzeit im Bereich der Realsteuern ein höheres Soll (Ansatz ca. 3,56 Mio. € zu ca. 4,03 Mio. € im Soll) zu verzeichnen ist. Die Festsetzung der Gewerbesteuer beträgt derzeit 2,89 Mio.€ (30.06.2019 3,1 Mio €). Die Istzahlungen entsprechen den zeitlich festgesetzten Sollstellungen.

| Steuern, allgemeine Zuweisungen -Hauptgruppe : 0 |                        |                       |                       |  |
|--|------------------------|-----------------------|-----------------------|--|
|  | Ansatz                 | Soll                  | Ist                   | Gruppierungstext                                       |
| 00   | 3.567.000,00 €         | 4.033.158,27 €        | 2.897.596,20 €        | Realsteuern  |
| 01   | 6.700.000,00 €         | 3.426.814,22 €        | 3.426.814,22 €        | Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern                 |
| 02   | 23.000,00 €            | 23.885,00 €           | 23.195,50 €           | Andere Steuern   |
| 03   | 9.000,00 €             | 9.045,40 €            | 9.045,40 €            | Steuerähnliche Einnahmen                               |
| 04   | 1.350.000,00 €         | 1.356.848,00 €        | 1.017.636,00 €        | Schlüsselzuweisungen                                   |
| 06   | 669.000,00 €           | 446.299,78 €          | 406.369,96 €          | Sonstige allg. Zuweisungen                             |
| 08   | 90.000,00 €            | 71.850,38 €           | 66.403,88 €           | Allgemeine Zuweisungen aus besond.Abrechnungsverfahren |
|  | <b>12.408.000,00 €</b> | <b>9.367.901,05 €</b> | <b>7.847.061,16 €</b> |  |

Im Bereich der **Hauptgruppe 1 (Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb)** sind die inneren Verrechnungen aus dem Bereich Bauhof in den Sollstellungen zum 31.05.2019 enthalten. Die Istwerte entsprechen dem Zeitpunkt.

| Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb - Hauptgruppe : 1 |                       |                       |                       |  |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
|  | Ansatz                | Soll                  | Ist                   | Gruppierungstext                                   |
| 10   | 89.100,00 €           | 78.626,57 €           | 77.068,47 €           | Verwaltungsgebühren                                |
| 11   | 2.911.500,00 €        | 2.764.297,29 €        | 2.131.309,47 €        | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte           |
| 13   | 300.600,00 €          | 449.772,93 €          | 449.772,93 €          | Einnahmen aus Verkauf                              |
| 14   | 378.100,00 €          | 381.024,92 €          | 287.205,46 €          | Mieten und Pachten                                 |
| 15   | 250.300,00 €          | 270.193,92 €          | 250.896,77 €          | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen        |
| 16   | 2.137.800,00 €        | 728.120,68 €          | 728.120,68 €          | Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts |
| 17   | 1.231.600,00 €        | 1.628.048,21 €        | 1.179.371,21 €        | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke          |
|  | <b>7.299.000,00 €</b> | <b>6.300.084,52 €</b> | <b>5.103.744,99 €</b> |  |

Der Bereich der **Hauptgruppe 2 (Sonstige Finanzeinnahmen)** stellt sich wie folgt dar:

| Sonstige Finanzeinnahmen - Hauptgruppe : 2 |                       |                     |                     |  |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|--|
|  | Ansatz                | Soll                | Ist                 | Gruppierungstext   |
| 20   | 4.500,00 €            | 2.044,49 €          | 2.044,49 €          | Zinseinnahmen  |
| 21   | 115.000,00 €          | 10,26 €             | 10,26 €             | Gewinnanteile von wirtschaftl. Unternehmen und aus Beteilig. |
| 22   | 210.000,00 €          | 217.456,88 €        | 167.156,88 €        | Konzessionsabgaben   |
| 26   | 17.800,00 €           | 56.076,00 €         | 31.133,50 €         | Weitere Finanzeinnahmen                                      |
| 27   | 3.810.000,00 €        | 0,00 €              | 0,00 €              | Kalkulatorische Einnahmen                                    |
|  | <b>4.157.300,00 €</b> | <b>275.587,63 €</b> | <b>200.345,13 €</b> |  |

Die kalkulatorischen Einnahmen werden erst zu einem späteren Zeitpunkt gebucht.

#### **Ausgaben Verwaltungshaushalt:**

Im Bereich der **Hauptgruppe 4 (Personalausgaben)** ist festzustellen, dass die Personalkosten dem derzeitigen Stand entsprechen.

| Personalausgaben - Hauptgruppe : 4 |                       |                       |                       |  |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
|                                    | Ansatz                | Soll                  | Ist                   | Gruppierungstext                             |
| 40                                 | 67.100,00 €           | 22.500,54 €           | 22.500,54 €           | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit     |
| 41                                 | 4.642.000,00 €        | 2.992.353,12 €        | 2.992.353,12 €        | Dienstbezüge und dgl.                        |
| 43                                 | 573.700,00 €          | 404.171,88 €          | 404.171,88 €          | Beiträge zu Versorgungskassen                |
| 44                                 | 911.600,00 €          | 597.156,34 €          | 597.156,34 €          | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung |
| 45                                 | 81.700,00 €           | 58.733,52 €           | 58.733,52 €           | Beihilfen, Unterstützungen u.ä.              |
| 46                                 | 6.279.100,00 €        | 4.074.915,40 €        | 4.074.915,40 €        | Personalnebenausgaben                        |
|                                    | <b>6.279.100,00 €</b> | <b>2.752.214,22 €</b> | <b>2.758.639,98 €</b> |  |

Im Bereich der **Hauptgruppe 5 (Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand)** ist die Entwicklung mit nach unten zeigender Tendenz.

| Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand - Hauptgruppe : 5 |                       |                       |                       |  |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
|   | <b>Ansatz</b>         | <b>Soll</b>           | <b>Ist</b>            | <b>Gruppierungstext</b>                                |
| 50  | 138.200,00 €          | 31.303,55 €           | 31.303,55 €           | Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen        |
| 51  | 669.800,00 €          | 484.276,17 €          | 475.722,71 €          | Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens        |
| 52  | 197.400,00 €          | 120.704,96 €          | 103.062,93 €          | Geräte, Ausstattungs- und Ausstattungsgegenstände u.ä. |
| 53  | 20.000,00 €           | 14.166,50 €           | 12.976,85 €           | Mieten und Pachten                                     |
| 54  | 914.100,00 €          | 684.984,71 €          | 635.561,95 €          | Bewirtschaftung d.Grundstücke und baulichen Anlagen    |
| 55  | 108.900,00 €          | 85.269,53 €           | 82.049,47 €           | Haltung von Fahrzeugen                                 |
| 56  | 66.700,00 €           | 38.030,62 €           | 38.030,62 €           | Besondere Aufwendungen für Bedienstete                 |
| 57  | 69.700,00 €           | 34.695,51 €           | 34.695,51 €           | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben              |
| 58  | 24.300,00 €           | 14.918,92 €           | 14.918,92 €           | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben              |
|   | <b>2.209.100,00 €</b> | <b>1.508.350,47 €</b> | <b>1.428.322,51 €</b> |  |

Im Bereich der **Hauptgruppe 6 (Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand)** wurden die inneren Verrechnungen der Bauhofleistungen zum 30.05.2019 verbucht. Diese Ausgaben liegen im Rahmen der zeitlichen Entwicklung.

| Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand - Hauptgruppe : 6 |                       |                       |                       |  |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
|   | <b>Ansatz</b>         | <b>Soll</b>           | <b>Ist</b>            | <b>Gruppierungstext</b>                            |
| 60  | 12.700,00 €           | 7.955,81 €            | 7.955,81 €            | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben          |
| 63  | 1.133.900,00 €        | 769.011,44 €          | 726.079,42 €          | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben          |
| 64  | 413.400,00 €          | 376.535,26 €          | 368.778,46 €          | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle             |
| 65  | 234.550,00 €          | 164.728,30 €          | 164.638,81 €          | Geschäftsausgaben                                  |
| 66  | 32.500,00 €           | 28.151,78 €           | 27.751,78 €           | Weitere allgemeine sächliche Ausgaben              |
| 67  | 2.301.800,00 €        | 821.601,65 €          | 803.379,65 €          | Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts |
| 68  | 3.810.000,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                | Kalkulatorische Kosten                             |
|   | <b>7.938.850,00 €</b> | <b>2.167.984,24 €</b> | <b>2.098.583,93 €</b> |  |

Die Ausgaben der **Hauptgruppe 7 (Zuweisungen und Zuschüsse)** sind in einer dem jetzigen Zeitpunkt entsprechende Höhe.

| Zuweisungen u. Zuschüsse - Hauptgruppe : 7 |                     |                     |                     |  |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--|
|  | <b>Ansatz</b>       | <b>Soll</b>         | <b>Ist</b>          | <b>Gruppierungstext</b>                                      |
| 70   | 328.025,00 €        | 353.023,49 €        | 311.676,49 €        | Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale od. ähnl. Einrichtungen |
| 71   | 449.500,00 €        | 427.868,42 €        | 309.863,72 €        | Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke           |
| 72   | 24.000,00 €         | 17.443,47 €         | 11.453,97 €         | Schuldendiensthilfen   |
|  | <b>801.525,00 €</b> | <b>798.335,38 €</b> | <b>632.994,18 €</b> |  |

Im Bereich der **Hauptgruppe 8 (Sonstige Finanzausgaben)** entsprechen die Sollstellungen und die Istbuchungen den vorliegenden Unterlagen.

| Sonstige Finanzausgaben - Hauptgruppe : 8 |                       |                       |                       |                                 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
|   | <b>Ansatz</b>         | <b>Soll</b>           | <b>Ist</b>            | <b>Gruppierungstext</b>         |
| 80  | 208.800,00 €          | 174.765,20 €          | 172.423,98 €          | Zinsausgaben                    |
| 81  | 530.000,00 €          | 202.169,00 €          | 202.169,00 €          | Steuerbeteiligungen             |
| 83  | 3.470.000,00 €        | 3.463.722,00 €        | 2.597.791,50 €        | Allgemeine Umlagen              |
| 84  | 10.000,00 €           | 24.754,20 €           | 24.772,20 €           | Weitere Finanzausgaben          |
| 86  | 2.416.925,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                | Zuführung zum Vermögenshaushalt |
|   | <b>6.635.725,00 €</b> | <b>3.865.410,40 €</b> | <b>2.997.156,68 €</b> |                                 |

### Einnahmen Vermögenshaushalt:

(Hauptgruppe 3).

| Hauptgruppe 3 - Finanzeinnahmen |                       |                       |                       |  |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
|                                 | <b>Ansatz</b>         | <b>Soll</b>           | <b>Ist</b>            | <b>Gruppierungstext</b>  |
| 30                              | 2.416.925,00 €        | 0,00 €                | 0,00 €                | Zuführung vom Verwaltungshaushalt  |
| 31                              | 5.477.603,00 €        | 5.477.602,90 €        | 5.477.602,90 €        | Entnahmen aus Rücklagen  |
| 34                              | 594.000,00 €          | 610.654,00 €          | 610.654,00 €          | Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens                   |
| 35                              | 7.500,00 €            | 7.500,00 €            | 7.500,00 €            | Beiträge und ähnliche Entgelte   |
| 36                              | 1.441.750,00 €        | 243.615,00 €          | 243.615,00 €          | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen |
|                                 | <b>9.937.778,00 €</b> | <b>6.339.371,90 €</b> | <b>6.339.371,90 €</b> |  |

### Ausgaben Vermögenshaushalt:

Die Ausgaben im Vermögenshaushalt (**Hauptgruppe 9**) entsprechen dem derzeitigen Planungsstand der laufenden Baumaßnahmen. Für verschiedene Baumaßnahmen stehen allerdings noch Rechnungen aus.

| Hauptgruppe 9 - Finanzausgaben |                       |                       |                       |  |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
|                                | Ansatz                | Soll                  | Ist                   | Gruppierungstext                                       |
| 91                             | 3.030.178,00 €        | 1.000.000,00 €        | 1.000.000,00 €        | Zuführung an Rücklagen                                 |
| 93                             | 340.500,00 €          | 70.577,31 €           | 70.577,31 €           | Vermögenserwerb  |
| 94                             | 2.779.100,00 €        | 534.732,35 €          | 534.732,35 €          | Baumaßnahmen   |
| 95                             | 1.836.000,00 €        | 762.157,87 €          | 762.157,87 €          | Baumaßnahmen   |
| 96                             | 260.000,00 €          | 0,00 €                | 0,00 €                | Baumaßnahmen   |
| 97                             | 1.632.000,00 €        | 1.547.556,72 €        | 1.547.556,72 €        | Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen |
| 98                             | 60.000,00 €           | 27.971,20 €           | 27.971,20 €           | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen            |
|                                | <b>9.937.778,00 €</b> | <b>3.942.995,45 €</b> | <b>3.942.995,45 €</b> |  |

### Wasserversorgung:

Im Bereich der Wasserversorgung ist festzustellen, dass bis 30.09.2019 insgesamt 87 Rohrbrüche zu verzeichnen waren. Dies sind 16 Rohrbrüche weniger als 2018. Zum gleichen Zeitpunkt 2017 mussten wir bereits 124 Rohrbrüche verzeichnen.

Der Ansatz im Bereich des Unterhaltes wurde aufgrund der Ergebnisse aus 2018 um 130.000 € reduziert. Bei der Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude wurde 40.000 € weniger angesetzt.

Im Haushalt 2019 beträgt der Ansatz im Verwaltungshaushalt der Ausgaben im Bereich der Wasserversorgung insgesamt 1,705 Mio. € (2018: 1,868 Mio. €).

Bei einem Vergleich der Zahlen aus 2018 und 2019 zum derzeitigen Zeitpunkt lässt sich jedoch feststellen, dass die Ausgaben trotz gleich bleibender Anzahl der Rohrbrüche erhöht sind. Das bestätigt, dass die Rohrbrüche nur in Ihrer Anzahl aber jedoch nicht von ihren Kosten vergleichbar sind.

Die Ausgaben im Verwaltungshaushalt im Bereich der Wasserversorgung haben eine nach oben steigende Tendenz

|      | Ansatz     | Soll       | Ist        | Gruppierungstext                                     |
|------|------------|------------|------------|--|
| 5000 | 6.000,00   | 3.919,49   | 3.919,49   | Gebäude- und Grundstücks- unterhalt                  |
| 5100 | 520.000,00 | 407.870,73 | 399.317,27 | Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens      |
| 5200 | 8.000,00   | 661,84     | 661,84     | Verwaltungs- und Zweck- ausstattung                  |
| 5300 | 300,00     | 229,47     | 169,58     | Mieten und Pachten                                   |
| 5400 | 110.000,00 | 88.534,71  | 82.401,79  | Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude          |
| 5500 | 8.500,00   | 3.907,19   | 3.907,19   | Haltung von Fahrzeugen                               |
| 5620 | 2.500,00   | 1.475,25   | 1.475,25   | Aus- und Fortbildung, Umschulung                     |
| 6300 | 10.000,00  | 3.407,88   | 3.377,64   | Verschiedene Aufwendungen für Verwaltung und Betrieb |

|      |                   |                   |                   |   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| 6322 | 1.000,00          | 48,61             | 48,61             | EDV-Kosten an Dritte  |
| 6329 | 7.500,00          | 7.237,37          | 7.237,37          | Sonstiger verschiedener Betriebsaufwand                             |
| 6360 | 15.000,00         | 37.442,81         | 37.442,81         | Dienstleistungen durch Dritte                                       |
| 6400 | 4.000,00          | 3.860,59          | 3.860,59          | Steuern, Versicherungen, Leistungen bei nicht- versicherten Schäden |
| 6410 | 90.000,00         | 56.692,95         | 56.692,95         | Umsatzsteuer und dgl.   |
| 6412 | 150.000,00        | 201.159,98        | 198.352,66        | Umsatzsteuer als Vorsteuer  |
| 6420 | 0,00              | - 26.399,25       | - 26.399,25       | Gewerbe-, Körperschaftssteuer, Hypothekengewinnabgabe u. dgl.       |
| 6520 | 3.500,00          | 2.673,05          | 2.673,05          | Post-, Fernmeldegebühren  |
| 6540 | 1.000,00          | 0,00              | 0,00              | Dienstreisen  |
| 6550 | 30.000,00         | 37.531,02         | 37.531,02         | Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.                         |
| 6790 | 0,00              | 3.607,95          | 3.607,95          | Innere Verrechnungen  |
| 6791 | 500,00            | 1.514,58          | 1.514,58          | Innere Verrechnungen  |
|      | <b>967.800,00</b> | <b>835.376,22</b> | <b>817.792,39</b> |   |

**Kassenstand zum 30.09.2018:**

Rücklagen: 1.558.033,00 €  
**Kassenstand 3.425.761,66 €**

**Schuldenstand zum 30.09.2018:** **-8.648.874,00 €**

**Kassenstand zum 30.09.2019:**

Rücklagen: 2.558.033,00 €  
**Kassenstand 4.402.378,41 €**

**Schuldenstand zum 30.09.2019:** **- 7.001.483,41 €**

**Fazit:**

Die Entwicklung des Gesamthaushaltes stellt sich positiv dar.

Die Einnahmen sind insgesamt sehr positiv. Bei den Ausgaben gibt es Abweichungen zwischen Planungen und Sollstellungen.

Es sind keine größeren Außenstände bei der Stadt Obernburg vorhanden.

Die Liquidität der Stadt Obernburg ist sichergestellt und befindet sich weiterhin auf einem stabilen Niveau.

**zur Kenntnis genommen**



**TOP 3    Bekanntgaben**

**TOP 4    Anfragen**

Mit Dank für die rege Mitarbeit schließt 1. Bürgermeister Dietmar Fieger um 19:16 Uhr die öffentliche Sitzung des Verwaltungs-, Personal- und Finanzausschusses.

Dietmar Fieger  
1. Bürgermeister

Bettina Knestele  
Schriftführer/in