

## **Erläuterungen zum Entwurf des Nachtragshaushaltes 2012**

Der Erlass eines Nachtragshaushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2012 wird gem. § 95 (1) GO LSA zwingend erforderlich da

- sich bei der Gewerbesteuer erhebliche Einnahmeverluste im Vergleich zum Vorjahr abzeichnen, so dass der Haushaltsausgleich nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann.

Der Entwurf des Nachtragshaushaltes 2012 wurde auf der Grundlage des Rundbriefes vom 23.03.2012 zur haushaltswirtschaftlichen Sperre erarbeitet.

Darin wurde festgelegt, dass die sächlichen Verwaltungs- und Betriebsausgaben des Verwaltungshaushaltes um 10 % gekürzt werden sollen. Die Ausgabeansätze der Gruppierung .718 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche sind um 20 % zu reduzieren.

Im Vermögenshaushalt wurden Einzelmaßnahmen festgelegt, die bis auf weiteres aus dem Haushaltssoll 2012 herausgenommen werden müssen.

Um möglichst kurzfristig einen Entwurf vorlegen zu können, wurden die Änderungen im Verwaltungshaushalt von der Kämmerei erarbeitet. Er ist noch nicht abgestimmt. Es wird ersichtlich, dass die Vorgabe 10 % des sächlichen Verwaltungs- u. Betriebsaufwandes einzusparen, aus objektiven Gründen nicht durchweg umsetzbar ist.

Deshalb soll dieser Entwurf des Nachtragshaushaltes als Diskussionsgrundlage in den Fachämtern sowie in den Ausschüssen dienen, um ein möglichst effektives Ergebnis zu erzielen. Es ist geplant, den Nachtragshaushalt 2012 am 14.08.2012 im Gemeinderat zu beschließen.

## 1. Verwaltungshaushalt

Das Volumen des Verwaltungshaushaltes reduziert sich mit dem 1. Nachtragshaushalt 2012 voraussichtlich um ca. 1.621.200 € auf 20.941.200 €.

Im Folgenden werden Veränderungen der Haushaltsansätze des Verwaltungshaushaltes dargestellt.

### 1.1 Einnahmen des Verwaltungshaushaltes

Folgende Einnahmepositionen erhöhen sich:

Gruppierung / Bezeichnung	Nachtrag	Erläuterung
.00100 Grundsteuer B	50.800 €	lt. vorliegenden Bescheiden
.10, 11 Gebühren	10.600 €	lt. vorliegenden Bescheiden
.13, 14, 15 Verkaufserlöse	9.400 €	lt. aktuellen Anordnungen
.16 Erstattungen	400 €	„ „
.17200 Zuweisungen für lfd. Zwecke	146.400 €	„ „ im Bereich KiTa
.17400 Zuschuss v. Agentur f. Arbeit	26.100 €	im Bereich KiTa, Servicestation
.21, 22 Gewinnanteile	26.000 €	
.26 weitere Finanzeinnahmen	16.900 €	
.28 Zuführung vom VMH	1.643.000 €	
Mehreinnahmen:	1.929.600 €	
dav. ohne Zuführung v. VHM	286.600 €	

Folgende Einnahmepositionen vermindern sich:

Haushaltsstelle/Bezeichnung	Nachtrag	Erläuterung
90000.00300 Gewerbesteuer	3.500.000 €	Rückgang des Ertrages aus Vorauszahlungsbescheiden
90000.06100 Auftragskostenerstattung	- 50.800 €	lt. Bescheid
Wenigereinnahmen:	3.550.800 €	

Nachrichtlich: Per 29.05.2012 liegen Gewerbesteuerbescheide in Höhe von 6.785.000 € vor. Geplant als Jahressoll 2012 waren ursprünglich 12.500.000 €. Grundlage dieser Planzahl war das Vorjahresergebnis 2011, das mit 13.457.000 € abgerechnet wurde.

Gewerbesteuer	Haushaltssoll	Bescheide	Differenz
Haushaltsplan 2012	12.500.000 €	6.785.000 €	5.715.000 €
Nachtragshaushalt 2012	9.000.000 €	6.785.000 €	2.215.000 €

## 1.2 Ausgaben des Verwaltungshaushaltes

Die Ausgaben des Verwaltungshaushaltes vermindern sich in folgenden Positionen:

Gruppierung / Bezeichnung	Nachtrag	Erläuterung
50, 51		Unterhaltung
	167.400 €	sonst. unbeweglichen Vermögens
52,	16.200 €	Geräte, Ausstattungsgegenstände
53,	300 €	Mieten, Pachten
54,	13.900 €	Bewirtschaftung der Grundstücke
55,	8.100 €	Haltung der Fahrzeuge
56, 57/63	61.900 €	weitere Verw. u. Betriebsausgaben
64,65, 66	26.600 €	Steuern, Geschäftsausgaben
71	63.700 €	Zuweisungen
81	322.500 €	Gewerbesteuerumlage
86	938.500 €	Zuführung zum Vermögenshaushalt
<hr/>		
Wenigerausgabe:	1.619.100 €	
davon ohne Zuführung zum Vermögenshaushalt	680.600 €	

## 2. Vermögenshaushalt

Das Volumen des Vermögenshaushaltes verändert sich mit dem 1. Nachtragshaushalt 2012

um ca. 413.700 € auf 4.922.300 €.

Im Folgenden werden die Veränderungen der Haushaltsansätze des Vermögenshaushaltes dargestellt.

### 2.1. Einnahmen des Vermögenshaushaltes

Folgende Einnahmepositionen erhöhen sich:

Gruppierung / Bezeichnung	Nachtrag	Erläuterung
31	1.261.500 €	Entnahmen aus Rücklage
34	7.800 €	Einnahmen aus Verkäufen
361	54.800 €	Zuweisungen vom Land
363	12.900 €	Zuweisungen von Zweckverbänden
<hr/>		
Mehreinnahmen:	1.337.000 €	
davon ohne Entnahme aus Rücklage	75.500 €	

Folgende Einnahmeposition reduziert sich:

Gruppierung / Bezeichnung	Nachtrag	Erläuterung
31000	Zuführung v. Verwaltungshaushalt	938.500 €
Mindereinnahmen:		938.500 €

## 2.2 Ausgaben des Vermögenshaushaltes

Die Ausgaben des Vermögenshaushaltes erhöhen sich in folgenden Positionen:

Gruppierung / Bezeichnung	Nachtrag	Erläuterung
90	Zuführung z. Verwaltungshaushalt	1.643.000 €
94	Baumaßn. Sekundarschule	3.000 € Befestig. Namenszug
Mehrausgaben		1.643.000 €

Die Ausgaben des Vermögenshaushaltes vermindern sich auf folgenden Positionen:

Gruppierung / Bezeichnung	Nachtrag	Erläuterung
932	Erwerb v. Grundstücken	76.500 €
935	Erwerb von bewegl. Sachen	275.200 €
94, 95, 96	Baumaßnahmen	808.700 €
98	Zuschüsse f. Investitionen	68.900 €
Wenigerausgaben:		1.229.300 €

### 2.3 Verpflichtungsermächtigungen

Die Verpflichtungsermächtigungen für das Folgejahr werden wie folgt festgesetzt:

Haushaltsstelle Bezeichnung	Verpflichtungsermächtigung		Gesamtausgabe
	alt	neu	
13000.94015 Neubau FW- u. Vereinsgebäude Dörstewitz	350.000 €	0	825.000 €
56000.94004 Neubau Sportfunktionsgebäude Hohenweiden	500.000 €	0	600.000 €
63005.95003 Kirchweg Bündorf	63.000 €	63.000 €	75.000 €
46420.93581 Ausstattung Hort Wallendorf	55.700 €	55.700 €	55.700 €
HhSt 88200.96002 Rekultivierung Gelände „Lackfabrik“	195.000 €	195.000 €	195.000 €
Verpflichtungsermächtigungen gesamt:			
	1.163.700 €	313.700 €	

Auf Grund der aktuellen Haushaltssituation werden folgende Maßnahmen in die mittelfristige Investitionsplanung ohne VE aufgenommen:

13000.94015 Neubau FW- u. Vereinsgebäude Dörstewitz: 2011: 25.000 €  
 2012: 20.000 €  
 2013: 50.000 €  
 2014: 430.000 €  
2015: 300.000 €  
 825.000 €

56000.94004 Neubau Sportfunktionsgebäude Hohenweiden: 2013: 50.000 €  
 2014: 220.000 €  
2015: 330.000 €  
 600.000 €

### 2.4 Gesamtdarstellung der Ausgabepositionen des Vermögenshaushaltes

#### I. Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen

UA	Bezeichnung/Maßnahme	neu	bisher	Differenz
37000.	<u>Kirchen</u> Zuschüsse an Kirchen, davon OBM Burglieb. 5 T € (GR-Beschluss), Raßn.13,9 T€	5.000 €	73.900 €	-68.900 €
63003.	<u>Straßen, Wege, Plätze</u> Anteilsfinanzierung Regenwasserkanal Oberthau	291.000 €	291.000 €	0 €
63003.	Anteilsfinanz. Regenwasserkanal Oberthau West	490.000 €	490.000 €	0 €
70000.	<u>Abwasserbeseitigung</u> Zuschüsse an AZV	70.000 €	70.000 €	0 €
	Summe:	856.000 €	924.900 €	-68.900 €

## II. Erwerb von Grundstücken

UA	Bezeichnung/Maßnahme	neu	bisher	Differenz
	<u>Eigene Sportstätten</u>			
56000.	Grundstückserwerb Sporthalle Raßnitz	0	76.500 €	-76.500 €
	<u>Allgemeines Grundvermögen</u>			
88000.	Ankauf von Grundstücken BVVG	10.000 €	10.000 €	0 €
88200.	Erwerb alte Lackfabrik Döllnitz	11.500 €	11.500 €	0 €
	Summe:	21.500 €	98.000 €	-76.500 €

## III. Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens

UA	Gr	Bezeichnung	neu	bisher	Differenz
		<u>Gemeindeorgane</u>			
00100.81		Betriebs- und Geschäftsausstattung OBM	0 €	1.500 €	-1.500 €
		Zwischensumme	0 €	1.500 €	-1.500 €
		<u>Einrichtungen der gesamten Verwaltung</u>			
06000.11		Immaterielle Vermögensgegenstände, Software	10.000 €	35.000 €	-25.000 €
06000.81		Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.700 €	10.700 €	-8.000 €
06000.82		IT-Technik	6.000 €	14.000 €	-8.000 €
06000.86		Betriebsvorrichtungen	2.500 €	2.500 €	0 €
		Zwischensumme	21.200 €	62.200 €	-41.000 €
		<u>Brandschutz</u>			
13000.71		Maschinen u. technische Anlagen	3.000 €	3.000 €	0 €
13000.72		Fahrzeuge und Transportmittel OBM	7.700 €	13.800 €	-6.100 €
13000.81		Betriebs- und Geschäftsausstattung OBM	0 €	22.700 €	-22.700 €
13000.83		Betriebsgeräte, Werkzeuge, Zubehör	28.000 €	68.000 €	40.000 €
13000.84		Elektrische Geräte	0 €	3.500 €	-3.500 €
13000.86		Betriebsvorrichtungen	10.300 €	10.300 €	0 €
		Zwischensumme	49.000 €	121.300 €	72.300 €
		<u>Grundschulen</u>			
21100.81		Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.000 €	41.000 €	-28.000 €
21100.82		IT-Technik, davon 5 T€ Döllnitz OBM	0 €	20.000 €	-20.000 €
21100.85		Schulbedarf, Spiel- und Sportgeräte	3.000 €	8.000 €	-5.000 €
		Zwischensumme	16.000 €	69.000 €	53.000 €
		<u>Schulspeisung</u>			
29500.81		Betriebs- und Geschäftsausstattungen	35.400 €	35.400 €	0 €
		Zwischensumme	35.400 €	35.400 €	0 €
		<u>Museen</u>			
32000.81		Betriebs- und Geschäftsausstatt., Korbetha OBM	1.000 €	1.000 €	0 €
		Zwischensumme	1.000 €	1.000 €	0 €

		neu	bisher	Differenz
35200.81	<u>Bibliotheken</u> Ausstattung	0 €	600 €	-600 €
	Zwischensumme	0 €	600 €	- 600 €
	<u>Jugendclubs</u>			
46000.81	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.600 €	4.600 €	-3.000 €
46000.84	Elektrische Geräte	0 €	1.200 €	-1.200 €
46000.85	Spiel- und Sportgeräte	0 €	1.100 €	-1.100 €
	Zwischensumme	1.600 €	6.900 €	5.300 €
	<u>Kindertagesstätten</u>			
46400.81	Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.300 €	42.300 €	0 €
46400.82	IT-Technik	1.100 €	1.100 €	0 €
46400.84	Elektrische Geräte	7.700 €	7.700 €	0 €
46400.85	Spiel- und Sportgeräte	4.400 €	8.800 €	-4.400 €
	Zwischensumme	55.500 €	59.900 €	-4.400 €
	<u>Horte</u>			
46420.81	Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.500 €	82.500 €	-42.000 €
46420.84	Elektrische Geräte	600 €	600 €	0 €
46420.85	Spiel- und Sportgeräte	7.000 €	11.000 €	-4.000 €
	Zwischensumme	48.100 €	94.100 €	-46.000 €
	<u>Eigene Sportstätten</u>			
56000.72	BGA, Rasentraktor, Döllnitz OBM.	0 €	2.700 €	-2.700 €
56000.81	BGA, Turnhalle Wallendorf, Kegelhalle Schkopau	10.000 €	12.400 €	-2.400 €
56000.85	Spiel- und Sportgeräte, davon Röglitz 5 T€ OBM	2.200 €	17.200 €	-15.000 €
	Zwischensumme	12.200 €	32.300 €	20.100 €
	<u>Wasserwehr</u>			
69100.	Container, Beleuchtungssatz, Stromerzeuger	6.500 €	6.500 €	0 €
	Zwischensumme	6.500 €	6.500 €	0 €
	<u>Friedhöfe</u>			
75000.81	Betriebs- und Geschäftsausstattung, TH Schkopau	0 €	10.000 €	-10.000 €
75000.83	Betriebsgeräte, Werkzeuge, Zubehör	0 €	2.500 €	-2.500 €
	Zwischensumme	0 €	12.500 €	-12.500 €
	<u>Bürgerhäuser</u>			
76000.81	Betriebs- und Geschäftsausstattungen, Burgl. OBM	0 €	6.300 €	-6.300 €
76000.84	Elektrische Geräte, Korbetha OBM	4.000 €	4.000 €	0 €
	Zwischensumme	4.000 €	10.300 €	6.300 €
	<u>Bauhof</u>			
77100.83	Betriebsgeräte, Werkzeuge, Zubehör	17.800 €	30.000 €	12.200 €
	Zwischensumme	17.800 €	30.000 €	12.200 €
	<u>Wohn- und Geschäftsgrundstücke</u>			
88000.86	Betriebsvorrichtungen, Im Hof 1	15.200 €	15.200 €	0 €
	Zwischensumme	15.200 €	15.200 €	0 €
	Summe:	283.500 €	558.700 €	275.200 €

#### IV. Baumaßnahmen

UA	OT	Bezeichnung	neu	bisher	Differenz
		<u>Brandschutz</u>			
13000.09		Installation Sirene, Raßnitz	13.000 €	13.000 €	0 €
13000.03		Umbindung SW an Kanal, Ermlitz	20.000 €	20.000 €	0 €
13000.10		Erweiterung FW Röglitz	15.000 €	15.000 €	0 €
13000.05		Gerätehaus/Vereinshaus Dörstewitz, Ges.Ko. 825 TE	20.000 €	350.000 €	-330.000 €
13000.09		Überdachung Treppenaufgang, Raßnitz	0 €	7.000 €	-7.000 €
13000.02		Errichtung von Garagen, Döllnitz OBM	0 €	6.000 €	-6.000 €
13000.04		Errichtung von Garagen, Hohenweiden	0 €	15.000 €	-15.000 €
13000.09		Errichtung von Garagen, Raßnitz OBM	0 €	19.000 €	-19.000 €
13000.07		Errichtung eines Carports OBM	0 €	4.000 €	-4.000 €
		Zwischensumme	68.000 €	449.000 €	-381.000 €
		<u>Grundschulen</u>			
21100.02		Außenjalousien, GS Döllnitz	5.000 €	5.000 €	0 €
21100.09		Sanierung des Plattenbaus GS Raßnitz, Ges.Ko. 810 TE	284.000 €	284.000 €	0 €
21100.09		Umbau GS/Hort Raßnitz (ehem. Bürgerbüro) Ges.Ko. 350 TE	350.000 €	350.000 €	0 €
21100.11		Baumaßnahme GS Schkopau Ges.Ko. 1.473 TE	550.000 €	550.000 €	0 €
21100.12		Erneuerung Schulhof GS Wallendorf	0 €	100.000 €	-100.000 €
21100.12		Dachausbau GS Wall. zur Nutzung durch Hort	325.000 €	325.000 €	0 €
		Zwischensumme	1.514.000 €	1.614.000 €	-100.000 €
		<u>Sekundarschule</u>			
21211.11		Befestigung des Namenszuges an der Fassade	3.000 €	0 €	+3.000 €
		Zwischensumme	3.000 €	0 €	+ 3.000 €
		<u>Jugendclubs</u>			
46000.09		Einbau einer Heizungsanlage, Raßnitz	6.000 €	6.000 €	0 €
46000.10		Errichtung Gartengerätehaus, Röglitz OBM	0 €	1.000 €	-1.000 €
46000.10.		Einbau einer Gastherme, Röglitz	0 €	5.000 €	-5.000 €
		Zwischensumme	6.000 €	12.000 €	-6.000 €
		<u>Kindertagesstätten</u>			
46400.04		Akkustik-Deckenelemente für Schallschutz	10.000 €	10.000 €	0 €
46400.07		Errichtung von Außenspielgeräten OBM	0 €	8.700 €	-8.700 €
46400.09		Überdachung Terasse KiTa Raßnitz	0 €	10.000 €	-10.000 €
46400.11		Errichtung von Außenanlagen für Kleinkinder	0 €	13.500 €	-13.500 €
46400.12		Erneuerung von verwitterten Spielgeräten	0 €	10.000 €	-10.000 €
46420.02		Gestaltung Schulhof/Hort Döllnitz OBM	0 €	2.500 €	-2.500 €
46420.11		Akkustik-Deckenelemente für Schallschutz	4.000 €	4.000 €	0 €
46420.11		Errichtung eines Gerätehauses	0 €	3.000 €	-3.000 €
		Zwischensumme	14.000 €	61.700 €	-47.700 €

		neu	bisher	Differenz
	<u>Gesundheit, Sport, Erholung</u>			
56000.04	Neubau Sportfunktionsgebäude Ges.Ko. 600 T€	100 €	100.000 €	-99.900 €
56000.03	Erneuerung Klärgrube, Sportplatz Ermlitz	65.000 €	65.000 €	0 €
56000.10	Errichtung Ballfanganlage OBM	0 €	7.100 €	-7.100 €
56000.12	Errichtung Ballfanganlage, Sportplatz Wallendorfe	0 €	8.800 €	-8.800 €
56000.09	Gestaltung Sportplatz Raßnitz OBM	0 €	5.000 €	-5.000 €
	Zwischensumme	65.100 €	185.900 €	-120.800 €
	<u>Öff. Grünflächen/Spiel- und Bolzplätze/Seen</u>			
58000.10	Rastplatz OBM	0 €	1.500 €	-1.500 €
58000.10	Renzteich, Stromanschluss OBM	0 €	3.000 €	-3.000 €
59000.10	Aufbau von Außenspielgeräten OBM	2.000 €	2.000 €	0 €
59004.09	Dachsanierung Jägerhütte am Raßnitzer See OBM	0 €	5.000 €	-5.000 €
59004.	Baugenehmigung Badesteg Löpitz	500 €	500 €	0 €
59004.	Aufbau von Außenanlagen (Bänke, Tische u. a.)	4.000 €	10.000 €	-6.000 €
59004.	Zuwegung in Wallendorfer See f. Rettung	10.000 €	10.000 €	0 €
	Zwischensumme	16.500 €	32.000 €	-15.500 €
	<u>Straßen, Wege, Plätze</u>			
63001.	Errichtung Festplatz	0 €	10.000 €	-10.000 €
63001.	DE „Ausbau Alte Ziegelei“ Ges.-Ko. 133 T€	20.000 €	20.000 €	0 €
63002.	Absenkung Bordkanten OBM	0 €	5.000 €	-5.000 €
63002.	Gestaltung Ortsmitte. OBM	0 €	3.000 €	-3.000 €
63002.	Aufbau eine Aufbewahrungscontainers OBM	0 €	3.000 €	-3.000 €
63002.	Errichtung Parktaschen Festwiese OBM	0 €	10.000 €	-10.000 €
63003.	Fußweg Schkeuditzer Str./Pestalozzistr. OBM	0 €	20.000 €	-20.000 €
63004.	Maßnahmen der Ortsgestaltung OBM	0 €	20.000 €	-20.000 €
63005.	Errichtung Festwiese Bündorf OBM	0 €	8.000 €	-8.000 €
63005.	Kirchweg in Bündorf Ges.-Ko. 75 T€	12.000 €	12.000 €	0 €
63007.	Ortseingang/Unterstellmöglichkeit OBM	0 €	5.000 €	-5.000 €
63008.	Ausbau Gehweg entlang Lössener Str. Ges.-Ko. 85,5 T€	65.500 €	65.500 €	0 €
63008.	Ausbau Gehweg entlang Löpitzer Str. Ges.Ko. 100,5 T€	80.500 €	80.500 €	0 €
63008.	Ausbau Tragarther Str.	0 €	20.000 €	-20.000 €
63009.	Straßenverbreiterung Schulweg/Ortsgestalt. OBM	20.000 €	20.000 €	0 €
63012.	DE Ausbau Hohlweg 3. BA Gesamtkosten 120 T€	35.000 €	35.000 €	0 €
63012.	Wegebau Friedhof OBM	0 €	13.700 €	-13.700 €
67000.02	Straßenbeleuchtung Döllnitz	50.000 €	50.000 €	0 €
67000.08	Straßenbeleuchtung am Löpitzer Schloss	12.000 €	12.000 €	0 €
67000.11	Straßenbeleuchtung Steinbruchbreite	4.000 €	4.000 €	0 €
67000.11	Straßenbeleuchtung , Fußweg neue Sporthalle	5.000 €	5.000 €	0 €
	Zwischensumme	304.000 €	421.700 €	-117.700 €

		neu	bisher	Differenz
	<u>Bürgerhäuser</u>			
76000.08	Sanierung Schloss Löpitz (32,4 T€) OBM	33.900 €	33.900 €	0 €
76000.11	Anbau von Außenrollos	0 €	10.000 €	-10.000 €
76000.08	Gestaltung Schlossplatz Löpitz	35.000 €	35.000 €	0 €
76000.11	Einrichtung Archiv Bürgerhaus Schkopau	0 €	10.000 €	-10.000 €
	Zwischensumme	68.900 €	88.900 €	-20.000 €
	<u>Allgemeines Grundvermögen</u>			
88000.01	DE Umbau ehem. Verkaufsstelle Ges.Ko. 185 T€ OBM	5.000 €	5.000 €	0 €
88000.05	Abwasseranschlussbeitrag, Bündorfer Str. 62, 63	9.000 €	9.000 €	0 €
88200.02	Rekultivierung Gelände Lackfabrik Ges.Ko. 225 T€	30.000 €	30.000 €	0 €
	Zwischensumme	44.000 €	44.000 €	0 €
	Summe	2.103.500€	2.909.200 €	-805.700 €

## V. Tilgung von Krediten

97000.	Tilgung von Krediten	17.800 €	17.800 €	0
--------	----------------------	----------	----------	---

## 2.5 Veränderungen im Finanz- und Investitionsplan bis 2015

Die aktuelle Entwicklung des Finanz- und Investitionsplanes bis 2015 ist in den entsprechenden Anlagen des Nachtragshaushaltes 2015 und dem im IV. Quartal 2012 in dem in den Gemeinderat einzubringenden Entwurf des Haushaltsplanes 2013 der Gemeinde Schkopau zu ersehen. Er entfaltet keine Bindungswirkung.

## 2.6 Voraussichtlicher Stand der Rücklage

Gem. § 103 GO LSA hat die Gemeinde zur Sicherung der Haushaltswirtschaft und für Zwecke des Vermögenshaushaltes Rücklagen in angemessener Höhe (§ 20 GemHVO) zu bilden. Die Rücklage soll mindestens 1 v. H. der Ausgaben der letzten 3 Jahre betragen.

		<u>davon Wohnungen</u>
Die allgemeine Rücklage beträgt am 31.12.2011	4.900.822,50 €	213.775,56 €
Entnahme lt. Haushaltsplan 2012	3.849.100,00 €	
Entnahme lt. Haushaltsplan 2013	787.482,00 €	
Voraussichtlicher Bestand am 31.12.2013	264.240,50 €	

Im Jahr 2013 wird mit einem Anstieg der Gewerbesteuereinnahmen um 1.000.000 € auf 10.000.000 € gerechnet. Dennoch wäre nach der jetzigen Hochrechnung eine Entnahme aus der Rücklage zum Haushaltsausgleich erforderlich.

Die Mindestrücklage soll gem. § 20 GemHVO 1 % der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes nach dem Durchschnitt der letzten drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre betragen. Errechnet wurden 209.032,38 €

