

Dem
Finanzausschuss am 13. Mai 2014 /
Stadtrat am 21. Mai 2014
in öffentlicher Sitzung vorgelegt

Regiebetrieb Parkraumbewirtschaftung;
Bekanntgabe des Ergebnisses der Jahresrechnung 2013

Anlage: Aufstellung Rechnungsergebnis 2013 / HH-Ansatz 2013

SACHVERHALT

A) Allgemeines

Der Regiebetrieb Parkraumbewirtschaftung wurde ab dem Haushaltsjahr 2004 gegründet. Die rechtlichen Grundlagen bilden die Gemeindeordnung und der Stadtratsbeschluss vom 17. Febr. 2004 sowie die OB-Verfügung vom 18. Febr. 2004.

Das Ergebnis der Jahresrechnung ist dem Stadtrat vor Beginn der örtlichen Prüfung bekannt zu geben. Die Jahresrechnung wurde von der Stadtkasse erstellt und zeigt folgendes Ergebnis:

(Gesamtübersicht siehe Anlage)

B) Ergebnis der Jahresrechnung 2013

1. Verwaltungshaushalt:

a) Ergebnis

Der Verwaltungshaushalt schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit **3.247.859,79 €** ab (HH-Ansatz: 3.161.800 €)

b) Zuführung vom/zum Verwaltungshaushalt

Aus dem Verwaltungshaushalt konnten 872.624,62 € an den Vermögenshaushalt zur Tilgung der Darlehen und für Neuinvestitionen zugeführt werden (HH-Ansatz: 514.194 €)

c) Erläuterungen

| <u>Einnahmen</u> | <u>Ansatz 2013</u> | <u>Ergebnis 2013</u> |
|-------------------------------------|--------------------|----------------------|
| Nutzungsentgelte (Schrankenanlagen) | 2.795.000 € | 1.956.795,21 € |
| Parkgebühren (Parkscheinautomaten) | | 820.451,38 € |
| Verwaltungsgebühren | 70.000 € | 83.177,85 € |
| Bußgelder/Verwarnungen | 135.000 € | 242.869,15 € |

Bei den Verwaltungsgebühren wurden Mehreinnahmen in Höhe von 13.177,85 € erzielt. Bei den Nutzungsentgelten/Parkgebühreneinnahmen wurden 17.753,41 € weniger eingenommen.

Zum 01. April 2013 wurde die Höhe der Verwarngelder im bundeseinheitlichen Tatbestandskatalog angehoben; daher wurden bei den Bußgeldern / Verwarnungen Mehreinnahmen von insgesamt 107.869,15 € erzielt.

Ausgaben

| | | |
|--|-----------|--------------|
| Personalkosten (HHStellen:68000.67200, 68000.67240) | 393.000 € | 396.133,27 € |
| Unterhaltskosten (Schranken anl., PSA, PLS) (HHStellen:68000.50000 bis .51030 + .54000) | 372.976 € | 367.762,05 € |

Hier konnten durch Minderausgaben letztlich Einsparungen erzielt werden.

d) Reste

Die Kasseneinnahmereste (die Beträge, um die die Soll-Einnahmen höher sind als die Ist-Einnahmen und die in einem späteren Haushaltsjahr bezahlt werden) betragen im Verwaltungshaushalt 36.176,20 €, das entspricht ca. 1,1 % des Rechnungsergebnisses.

2. Vermögenshaushalt:

a) Ergebnis

Der Vermögenshaushalt schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit 872.624,62 € ab (HH-Ansatz: 514.194 €).

b) Reste

Kassenreste sind nicht vorhanden.

c) Schuldenstand (31.12.2013)

| | |
|---|--------------|
| - Übertragene Schulden der Stadt Lindau (Darlehen): | 390.121,49 € |
| - Kreditaufnahme für den Neubau der Schrankenanlagen P3+P5 (2004) | 18.750,00 € |

d) Rücklagen

Auf Grund von Mehreinnahmen (Bußgelder/Verwarnungen) und durch Einsparungen auf der Ausgabenseite konnten der Rücklage 706.384,14 € zugeführt werden.
Die Rücklage beträgt damit 2.085.129,66 €.

An dieser Stelle ist erneut darauf hinzuweisen, dass die Einnahmen der Schrankenparkplätze (Betrieb gewerblicher Art) versteuert werden müssen. Die Umsatzsteuer der Jahre 2006 bis 2011 (837.202 €) wurde bereits im HH-Jahr 2013 nachgezahlt. Die Steuernachzahlung der Gewerbe-, Körperschaftssteuer und des Solidaritätszuschlages 2010 bis 2013 stehen noch aus (ca. 515.000 €, reine Schätzung, richtet sich nach der Bewertung der Grundstücke durch das Finanzamt). Das Verfahren ist beim Finanzamt noch immer anhängig

Beschluss-Vorschlag:

Der Finanzausschuss/Stadtrat nimmt den Sachverhalt zur Kenntnis.

Haushaltsplan 2014
Regiebetrieb Parkraumbewirtschaftung

VERWALTUNGSHAUSHALT

| HH-Stelle | Bezeichnung | Ansatz 2013 | RE 2013 |
|-------------|--|------------------|---------------------|
| 68000.11000 | Nutzungsentgelt (P3/P4/P5) -steuerbar- | 2.795.000 | 1.956.795,21 |
| 68000.11010 | Verwaltungsgebühren | 70.000 | 83.177,85 |
| 68000.11020 | Parkgebühren PSA -nicht steuerbar- | | 820.451,38 |
| 68000.14000 | Pachteinnahmen | 5.000 | 2.804,42 |
| 68000.15000 | Erstattungen Sachbeschädigungen | 5.000 | 11.111,90 |
| 68000.15710 | Umsatzsteuer | | |
| 68000.15990 | Vermischte Einnahmen | 0 | 265,10 |
| 68000.26100 | Säumniszuschläge | 1.000 | 3.127,54 |
| | Einnahmen | 2.876.000 | 2.877.733,40 |
| 68000.50000 | Unterhalt Tiefgarage Inselhalle | 13.500 | 9.608,61 |
| 68000.51000 | Unterhalt Parkuhren/-automaten | 20.000 | 46.412,83 |
| 68000.51010 | Unterhalt Schrankenanlagen | 90.216 | 67.458,23 |
| 68000.51020 | Abrechnung Sachbeschädigungen | 5.000 | 7.053,24 |
| 68000.51030 | Unterhalt/Wartung Parkleitsystem | 14.210 | 12.552,03 |
| 68000.52500 | Allgemeine Einrichtung | 3.606 | 0,00 |
| 68000.53000 | Mietkosten der Parkplätze an die Stadt Lindau | 280.453 | 280.452,42 |
| 68000.53020 | Miete u. Wartung sonstiger Maschinen | 3.606 | 3.782,93 |
| 68000.54000 | Betreuung Parkeinrichtungen (Schrankenanlagen) | 230.050 | 224.677,11 |
| 68000.56000 | Dienstkleidung KVÜ | 1.800 | 1.854,23 |
| 68000.56200 | Fortbildungskosten | 3.000 | 550,97 |
| 68000.64000 | Umsatzsteuer | 1.051.000 | 837.202,05 |
| 68000.64010 | Vorsteuer | | 7.296,56 |
| 68000.64020 | Gewerbsteuer | | 0,00 |
| 68000.64030 | Körperschaftssteuer | | 0,00 |
| 68000.64040 | Solidaritätszuschlag | | 0,00 |
| 68000.64500 | Versicherungsanteil an Stadt | 4.100 | 3.882,86 |
| 68000.65000 | Bürobedarf =Verwarnungen/Überweisungsträger etc. | 6.797 | 3.160,51 |
| 68000.65200 | Fernsprechgebühren | 500 | 192,66 |
| 68000.65210 | Porto | 13.594 | 12.463,97 |
| 68000.65500 | Planungskosten Parkplätze | 40.000 | 0,00 |
| 68000.65800 | Sollzinsen, Kontoführungsgeb. Diskettenkosten etc. | 2.310 | 1.690,86 |
| 68000.66200 | Vermischte Ausgaben | 117 | 0,00 |
| 68000.67200 | Verwaltungskostenbeitrag an Stadt Lindau | 170.000 | 180.416,66 |
| 68000.67210 | Leistungsbezug vom Tiefbau (Beleuchtung) | 26.000 | 26.000,00 |
| 68000.67220 | Leistungsbezug vom Bauhof | 210.000 | 210.000,00 |
| 68000.67230 | Leistungsbezug von der Stadtgärtnerei | 61.000 | 61.000,00 |
| 68000.67240 | Erstattung Personalkosten | 223.000 | 215.716,61 |
| 68000.67500 | Erstattung Parkgebühren an Bäderbetriebe (Limare) | 0 | 15.742,85 |
| 68000.68000 | Kalk. Abschreibung | 150.000 | 122.320,94 |
| | Ausgaben | 2.623.859 | 2.351.489,13 |
| | Zwischensumme Unterabschnitt 68000 | 252.141 | 526.244,27 |
| 90000.08100 | Bußgelder/Verwarnungen KVÜ | 135.000 | 242.869,15 |
| | Einnahmen | 135.000 | 242.869,15 |
| 91000.20500 | Zinsen v. kommunalen Sonderrechnungen (Habenzins) | 800 | 4.936,30 |
| 91000.27000 | Kalk. Abschreibung | 150.000 | 122.321 |
| | Einnahmen | 150.800 | 127.257,24 |
| 91000.80200 | Zinsen Betriebsanlagen (Bestand) an Stadt | 22.110 | 22.109,16 |
| 91000.80700 | Zinsen an Kreditunternehmen | 1.637 | 1.636,88 |
| 91000.84100 | Abführung an Stadt | | |
| 91000.86000 | Zuführung zum Vermögenshaushalt | 514.194 | 872.624,62 |
| | Ausgaben | 537.941 | 896.370,66 |
| | Zwischensumme Unterabschnitt 91000 | -387.141 | -769.113,42 |
| | Summe Einnahmen | 3.161.800 | 3.247.859,79 |
| | Summe Ausgaben | 3.161.800 | 3.247.859,79 |

Haushaltsplan 2014
Regiebetrieb Parkraumbewirtschaftung

V E R M Ö G E N S H A U S H A L T

| HH-Stelle | Bezeichnung | Ansatz 2013 | RE 2013 |
|------------------|---|--------------------|-------------------|
| 68000.93500 | Bewegliches Vermögen | 5.000 | 899,64 |
| 68000.93510 | Schrankenanlagen P3/P5 | | 16.150,00 |
| 68000.93550 | Verkehrseinrichtungen/Verkehrszeichen | 15.000 | 59.506,00 |
| 68000.94000 | Tiefgarage / Parkhaus Inselhalle (P4) | | |
| 68000.94100 | WC-Anlage Blauwiese | | |
| | Ausgaben | 20.000 | 76.555,64 |
| 91000.30000 | Zuführung vom Verwaltungs-Haushalt | 514.194 | 872.624,62 |
| 91000.31000 | Entnahme aus Rücklagen | | |
| 91000.37560 | Kreditaufnahme | | |
| | Einnahmen | 514.194 | 872.624,62 |
| 91000.91000 | Zuführung zu Rücklagen | 404.509 | 706.384,14 |
| 91000.97200 | Tilgung Kredit an Stadt Lindau | 52.185 | 52.184,84 |
| 91000.97760 | Tilgung an Kreditunternehmen | 37.500 | 37.500,00 |
| | Ausgaben | 494.194 | 796.068,98 |
| | Zwischensumme Unterabschnitt 91000 | 20.000 | 76.555,64 |
| | Summe Einnahmen | 514.194 | 872.624,62 |
| | Summe Ausgaben | 514.194 | 872.624,62 |

Lindau (B), 21.01.2014