

Bericht unterjährig

Stichtag: 31.05.2020

Bereich**9 Zentrale Finanzleistungen****Ergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Planwert TEUR	Prognose		Abweichung	
			bisher	aktuell	TEUR	%
1	Steuern und ähnliche Abgaben	110.239	110.239	98.582	-11.657	-10,57%
	<i>Grundsteuer A</i>	<i>341</i>	<i>341</i>	<i>341</i>	<i>0</i>	
	<i>Grundsteuer B</i>	<i>17.070</i>	<i>17.070</i>	<i>17.190</i>	<i>120</i>	<i>0,70%</i>
	<i>Gewerbesteuer</i>	<i>46.554</i>	<i>46.554</i>	<i>40.554</i>	<i>-6.000</i>	<i>-12,89%</i>
	<i>Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer</i>	<i>33.583</i>	<i>33.583</i>	<i>29.083</i>	<i>-4.500</i>	<i>-13,40%</i>
	<i>Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer</i>	<i>8.067</i>	<i>8.067</i>	<i>7.067</i>	<i>-1.000</i>	<i>-12,40%</i>
	<i>Vergütungssteuer</i>	<i>1.078</i>	<i>1.078</i>	<i>817</i>	<i>-261</i>	<i>-24,21%</i>
	<i>Hundesteuer</i>	<i>396</i>	<i>396</i>	<i>396</i>	<i>0</i>	
	<i>Kompensationsleistungen (Familienleistungsausgleich)</i>	<i>3.150</i>	<i>3.150</i>	<i>3.134</i>	<i>-16</i>	<i>-0,51%</i>
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.054	26.054	26.064	10	0,04%
	<i>Schlüsselzuweisung</i>	<i>23.667</i>	<i>23.667</i>	<i>23.677</i>	<i>10</i>	<i>0,04%</i>
	<i>Aufwands- und Unterhaltungspauschale</i>	<i>552</i>	<i>552</i>	<i>552</i>	<i>0</i>	
	<i>Erstattung aus Einheitslasten</i>	<i>1.835</i>	<i>1.835</i>	<i>1.835</i>	<i>0</i>	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	257	257	257	0	
	<i>Gebühren Wasser- und Bodenverbände (WuB)</i>	<i>257</i>	<i>257</i>	<i>257</i>	<i>0</i>	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.076	4.076	4.116	40	0,98%
	<i>Konzessionsabgaben Energie- und Wasserversorgung</i>	<i>3.826</i>	<i>3.826</i>	<i>3.826</i>	<i>0</i>	
	<i>Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer</i>	<i>250</i>	<i>250</i>	<i>290</i>	<i>40</i>	<i>16,00%</i>
10	= Ordentliche Erträge	140.626	140.626	129.019	-11.607	-8,25%
11	- Personalaufwendungen	77	77	77	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	5.207	5.207	5.207	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253	253	253	0	
	<i>WuB - Verbandsbeiträge</i>	<i>214</i>	<i>214</i>	<i>214</i>	<i>0</i>	
	<i>WuB - Amtshilfe an TBR</i>	<i>39</i>	<i>39</i>	<i>39</i>	<i>0</i>	
15	- Transferaufwendungen	39.248	39.248	38.760	-488	-1,24%
	<i>Kreisumlage</i>	<i>34.330</i>	<i>34.330</i>	<i>34.330</i>	<i>0</i>	
	<i>Gewerbesteuerumlage</i>	<i>3.789</i>	<i>3.789</i>	<i>3.301</i>	<i>-488</i>	<i>-12,88%</i>
	<i>Krankenhausinvestitionsumlage</i>	<i>1.129</i>	<i>1.129</i>	<i>1.129</i>	<i>0</i>	
17	= Ordentliche Aufwendungen	44.785	44.785	44.297	-488	-1,09%
18	= Ordentliches Ergebnis	95.841	95.841	84.722	-11.119	-11,60%
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	
20	- Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	2.317	2.317	1.919	-398	-17,18%
21	= Finanzergebnis	-2.317	-2.317	-1.919	398	17,18%
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	93.524	93.524	82.803	-10.721	-11,46%
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	143	143	143	0	
29	= Teilergebnis	93.667	93.667	82.946	-10.721	-11,45%

Budgetübersicht

Teilergebnisse (Haushaltsplan + Ermächtigungsübertragungen)

Fach-/Sonderbereich						
0	Verwaltungsführung, Büro des Bürgermeisters	-8.619	-8.619	-8.659	-40	-0,46%
2	Jugend und Bildung	-34.847	-34.847	-35.905	-1.059	-3,04%
3	Recht und Ordnung	-6.990	-6.990	-7.168	-178	-2,55%
4	Finanzen, Wohn- und Grundstücksmanagement	4.800	4.800	5.030	230	4,79%
5	Planen und Bauen	-34.613	-34.613	-34.565	48	0,14%
7	Interner Service	-1.509	-1.509	-1.666	-157	-10,40%
8	Schulen, Soziales, Migration und Integration	-21.853	-21.853	-21.271	582	2,66%
	Bahnflächen	0	0	0	0	
	IHK Dorenkamp	-203	-203	-203	0	
	Rahmenplan Innenstadt	-2.572	-2.572	-2.572	0	
	Konversion	-256	-256	-256	0	
	Veränderung Personalaufwand	0	0	0	0	
	Gesamtbudget	-106.662	-106.662	-107.235	-573	-0,54%
Jahresergebnis		-12.995	-12.995	-24.289	-11.294	
Veränderung gegenüber Haushaltsplan		1.948	1.948	-24.289	-22.341	

Produktgruppe 9 – Zentrale Finanzleistungen

Ergebnisplan

Verschlechterung: 10.271 TEUR

- Mindererträge: 11.607 TEUR
- Minderaufwendungen: 886 TEUR

1 – Steuern und ähnliche Abgaben

Grundsteuer B

Mehrerträge 120 TEUR

Der aktuelle Bestand an Bescheiden führt zu Mehrerträgen.

1 – Steuern und ähnliche Abgaben

Gewerbsteuer

Mindererträge 6.000 TEUR

Die Corona-Krise wirkt sich in hohem Maße auf die Gewerbesteuer aus. Insbesondere die Herabsetzungen von Vorauszahlungen mit einem Volumen von über 9,6 Mio. EUR belasten diese Ertragsposition. Andererseits sind nicht alle Branchen betroffen und die Veranlagungen für 2018 und 2019 führen tlw. zu Mehrerträgen. Anhand des aktuellen Bescheidstandes sowie von Informationen aus den Unternehmen werden für 2020 Mindererträge von 6 Mio. EUR prognostiziert.

1 – Steuern und ähnliche Abgaben

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Mindererträge 4.500 TEUR

Aufgrund der noch fehlenden Regionalisierung der Mai-Steuerschätzung sind die Corona-Auswirkungen auf den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer nur äußerst schwierig einzuschätzen. Aktuell wird von einem Einbruch zwischen 10 und 20 % ausgegangen. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

1 – Steuern und ähnliche Abgaben

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Mindererträge 1.000 TEUR

Gleiches gilt für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer.

1 – Steuern und ähnliche Abgaben

Vergnügungssteuer

Mindererträge 261 TEUR

Auch die Apparat- und Wettbürosteuern sind von der Corona-Krise betroffen. Es wird mit Mindererträgen von 250.000 EUR gerechnet. Bei der Steuer auf sexuelle Vergnügungen führt die Corona-Krise zu Verschlechterungen in Höhe von 11.000 EUR.

1 – Steuern und ähnliche Abgaben

Kompensationsleistungen (Familienleistungsausgleich)

Mindererträge 16 TEUR

Die Endabrechnung für 2019 führt zu Mindererträgen.

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisung

Mehrerträge 10 TEUR

Der Bescheid führt zu Mehrerträgen.

7 – Sonstige ordentliche Erträge
Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer

Mehrerträge 40 TEUR

Der aktuelle Bestand an Bescheiden führt zu Mehrerträgen.

15 – Transferaufwendungen
Gewerbesteuerumlage

Minderaufwendungen 488 TEUR

Aufgrund der geringeren Gewerbesteuer sinkt auch die Gewerbesteuerumlage.

20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Minderaufwendungen 398 TEUR

Die Corona-Mindereinzahlungen vermindern die Liquidität. Damit ergeben sich Einsparungen bei den Verwahrtgelten in Höhe von 59.000 EUR.

Eine geplante Aufnahme eines Investitionskredites ist im 1. Halbjahr nicht erforderlich. Dies führt zu geringeren Zinsaufwendungen in Höhe von 339.000 EUR