

Bericht unterjährig

Stichtag: 31.05.2022

Bereich

9 Zentrale Finanzleistungen

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Planwert TEUR	Prognose		Abweichung	
		bisher	aktuell	TEUR	%
1 Steuern und ähnliche Abgaben	116.274	116.274	118.881	2.607	2,24%
<i>Grundsteuer A</i>	335	335	325	-10	-2,99%
<i>Grundsteuer B</i>	17.659	17.659	17.659	0	
<i>Gewerbesteuer</i>	51.000	51.000	53.500	2.500	4,90%
<i>Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer</i>	35.414	35.414	35.414	0	
<i>Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer</i>	7.258	7.258	7.258	0	
<i>Vergnügungssteuer</i>	731	731	802	71	9,71%
<i>Hundesteuer</i>	408	408	418	10	2,45%
<i>Kompensationsleistungen (Familienleistungsausgleich)</i>	3.469	3.469	3.505	36	1,04%
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.906	26.906	26.913	7	0,03%
<i>Schlüsselzuweisung</i>	26.184	26.184	26.191	7	0,03%
<i>Aufwands- und Unterhaltungspauschale</i>	722	722	722	0	
<i>Erstattung aus Einheitslasten</i>	0	0	0	0	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	
<i>Gebühren Wasser- und Bodenverbände (WuB)</i>	0	0	0	0	
7 + Sonstige ordentliche Erträge	4.126	4.126	4.026	-100	-2,42%
<i>Konzessionsabgaben Energie- und Wasserversorgung</i>	3.906	3.906	3.906	0	
<i>Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer</i>	220	220	120	-100	-45,45%
10 = Ordentliche Erträge	147.306	147.306	149.820	2.514	1,71%
11 - Personalaufwendungen	81	81	81	0	
12 - Versorgungsaufwendungen	5.750	5.750	5.750	0	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	
<i>WuB - Verbandsbeiträge</i>	0	0	0	0	
<i>WuB - Amtshilfe an TBR</i>	0	0	0	0	
15 - Transferaufwendungen	41.663	41.663	41.877	214	0,51%
<i>Kreisumlage</i>	36.372	36.372	36.372	0	
<i>Gewerbesteuerumlage</i>	4.151	4.151	4.355	204	4,91%
<i>Krankenhausinvestitionsumlage</i>	1.140	1.140	1.150	10	0,88%
17 = Ordentliche Aufwendungen	47.494	47.494	47.708	214	0,45%
18 = Ordentliches Ergebnis	99.812	99.812	102.112	2.300	2,30%
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	
20 - Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	2.760	2.760	2.130	-630	-22,83%
21 = Finanzergebnis	-2.760	-2.760	-2.130	630	22,83%
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	97.052	97.052	99.982	2.930	3,02%
23 + außerordentliche Erträge	8.526	8.526	8.541	15	0,18%
25 = außerordentliches Ergebnis	8.526	8.526	8.541	15	0,18%
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	105.578	105.578	108.523	2.945	2,79%
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	172	172	172	0	
29 = Teilergebnis	105.750	105.750	108.695	2.945	2,78%

Budgetübersicht

Teilergebnisse (Haushaltsplan + Ermächtigungsübertragungen)

Fach-/Sonderbereich					
0 Verwaltungsführung, Büro des Bürgermeisters	-7.498	-7.498	-7.518	-20	-0,27%
2 Jugend und Bildung	-41.635	-41.635	-41.779	-144	-0,35%
3 Recht und Ordnung	-7.001	-7.001	-6.810	191	2,73%
4 Finanzen, Wohn- und Grundstücksmanagement	5.752	5.752	5.752	0	
5 Planen und Bauen	-53.897	-53.897	-53.947	-50	-0,09%
7 Interner Service	-6.289	-6.289	-6.314	-25	-0,40%
8 Schulen, Soziales, Migration und Integration	-11.641	-11.641	-11.855	-214	-1,84%
<i>Bahnflächen</i>	0	0	0	0	
<i>IHK Dorenkamp</i>	-107	-107	-107	0	
<i>Rahmenplan Innenstadt</i>	1.372	1.372	1.372	0	
<i>Konversion</i>	-196	-196	-196	0	
<i>Veränderung Personalaufwand</i>	0	0	0	0	
Gesamtbudget	-121.140	-121.140	-121.402	-262	
Jahresergebnis	-15.562	-15.562	-12.879	2.683	
Veränderung gegenüber Haushaltsplan	-2.459	-2.459	-12.879	-10.420	

Sonderbereich 9 – Zentrale Finanzleistungen

Ergebnisplan

Verbesserung: 2.945 TEUR

- Mehrerträge: 2.529 TEUR
- Minderaufwendungen: 416 TEUR

1 – Steuern und ähnliche Abgaben

Grundsteuer A

Mindererträge 10 TEUR

Der aktuelle Bestand an Bescheiden führt zu Mindererträgen.

1 – Steuern und ähnliche Abgaben

Gewerbsteuer

Mehrerträge 2.500 TEUR

Der aktuelle Stand an Bescheiden sowie Informationen aus Unternehmen führen zu Mehrerträgen.

1 – Steuern und ähnliche Abgaben

Vergnügungssteuer

Mehrerträge 71 TEUR

Der aktuelle Stand an Bescheiden sowie Erkenntnisse aus der Umsetzung des Glücksspielstaatsvertrages führen zu Mehrerträgen.

1 – Steuern und ähnliche Abgaben

Hundesteuer

Mehrerträge 10 TEUR

Der aktuelle Bestand an Bescheiden führt zu Mehrerträgen.

1 – Steuern und ähnliche Abgaben

Kompensationsleistungen (Familienleistungsausgleich)

Mehrerträge 36 TEUR

Aus der Endabrechnung für 2021 ergibt sich eine Verbesserung.

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen

Mehrerträge 7 TEUR

Der Bescheid 2022 führt zu Mehrerträgen.

7 – Sonstige ordentliche Erträge

Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer

Mindererträge 100 TEUR

Aufgrund eines Urteils des Bundesverfassungsgerichtes zur Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen war der Haushaltsansatz bereits von 320 TEUR auf 220 TEUR vermindert worden. Inzwischen liegt ein Gesetzentwurf mit einem reduzierten Zinssatz von 0,15 % pro Monat vor. Dies führt zu weiteren Mindererträgen.

15 – Transferaufwendungen

Gewerbesteuerumlage

Mehraufwendungen 204 TEUR

Aufgrund der höheren Gewerbesteuer (vgl. Berichtszeile 1) steigt auch die Gewerbesteuerumlage.

15 – Transferaufwendungen

Krankenhausinvestitionsumlage

Mehraufwendungen 10 TEUR

Der Bescheid 2022 führt zu Mehraufwendungen.

20 – Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen

Minderaufwendungen 630 TEUR

Aufgrund eines Urteils des Bundesverfassungsgerichtes zur Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen war der Haushaltsansatz für Gewerbesteuererstattungszinsen von 110 TEUR auf 70 TEUR vermindert worden. Inzwischen liegt ein Gesetzentwurf mit einem reduzierten Zinssatz von 0,15 % pro Monat vor. Durch rückwirkende Bescheide kommt es aber in diesem Jahr zu Mehraufwendungen (Verschlechterung: 20 TEUR).

Zinsen für Liquiditätskredite und Verwarentgelte fallen nicht in der geplanten Höhe an (Verbesserung: 50 TEUR).

Im 1. Halbjahr war die Aufnahme von Investitionskrediten nicht im geplanten Umfang erforderlich (Verbesserung: 600.000 TEUR).

23 – Außerordentliche Erträge

Mehrerträge 15 TEUR

Das Berichtswesen der Fach- und Sonderbereiche zum 31.05.2022 führt zu einer Änderung der zu isolierenden coronabedingten Belastungen. Dadurch erhöht sich der außerordentliche Ertrag.