



Informationsvorlage

Vorlage Nr. 2021/088

Amt: Kämmerei
Verfasser: Michael Braun
Aktenzeichen: 913.60

Datum	Gremium	Zuständigkeit	Öffentlichkeitsstatus
27.07.2021	Gemeinderat	Kenntnisnahme	öffentlich

Finanzzwischenbericht 2021

Berücksichtigt wurde die Entwicklung der Finanzlage nach der Steuerschätzung vom Mai 2021 und dem Haushaltserlass für das Jahr 2021.

Trotz der letztjährigen Corona-Pandemie und der damit verbundenen Schließungen von Betrieben konnte im Jahr 2020 Gewerbesteuern in Höhe von 5,01 Mio. € realisiert werden. Dies gab Anlass vorsichtig optimistisch die Gewerbesteuereinnahmen für das Jahr 2021 mit 5,20 Mio. € zu planen. Die Gewerbesteuereinnahmen lagen zum Zeitpunkt der Erstellung dieser Vorlage bei 5,62 Mio. €. Es ist davon auszugehen, dass dieses Niveau gehalten werden kann.

Der Gemeindeanteil der Einkommensteuer wird auf 3,82 Mio. € zum Jahresende prognostiziert. Im Haushaltsplan wurde mit einem Ansatz von 3,59 Mio. € gerechnet.

Gegenüber den bisher eingestellten Ansätzen der Haushaltsplanung erwarten wir in der Summe ein Mehrergebnis bei den ordentlichen Erträgen von 1,12 Mio. €.

Aufgrund der vorgeschriebenen vorsichtigen Kalkulation im Bereich der Ausgabenpositionen ist ein Überschreiten in diesem Bereich momentan nicht erkennbar. Es wird mit einem gegenteiligen Verlauf gerechnet, dies hätte zur Folge, dass die ordentlichen Aufwendungen um 0,31 Mio. € unterschritten werden.

Im Bereich der Personalkosten ist weder mit einer Über- noch Unterschreitung zu rechnen. Das angesetzte Zahlenwerk im Haushaltsplan sollte eingehalten werden.

In der Gesamtschau des Verwaltungshaushaltes rechnen wir mit einer leichten Verbesserung des Ergebnisses.

Finanzplanungszeitraum 2022 – 2023

Trotz dieses positiven Zwischenergebnisses, sollte weiterhin mit Bedacht mit den Finanzmitteln der Stadt umgegangen werden. Das liegt zu einem an den geplanten Investitionen u.a. Sanierung der Tuttlinger Straße. Zum anderen werden gewisse Umlagen, die die Stadt zahlen muss, anhand der Zahlen (z.B. Gewerbesteuer) von vor zwei Jahren ermittelt. Somit wird sich nachträglich noch ein gewisser „Corona-Effekt“ negativ auf die Umlagen auswirken. Durch den Investitionsstau der Kommunen und der Corona bedingten rückläufigen Liquidität wird es in Zukunft auch schwierig sein an Zuschüsse zu gelangen, da mit mehr Antragstellungen bei gleichen Budget gerechnet wird.

Anlage - Finanzzwischenbericht 2021

Gesamtübersicht				
	RE 2020	PLAN 2021	IST 2021	Prognose
Ordentliche Erträge	16.367.580,06 €	14.727.298,00 €	10.468.901,74 €	15.852.950,00 €
Ordentliche Aufwendungen	15.067.603,42 €	15.722.034,00 €	6.771.627,88 €	14.602.500,00 €
Erträge Investitionen	- €	2.712.000,00 €	424.096,24 €	
Aufwendungen Investitionen	- €	3.269.230,00 €	923.290,39 €	

Ordentliche Erträge				
	RE 2020	PLAN 2021	IST 2021	Prognose 2021
Steuern und ähnliche Abgaben	11.322.302,82	10.537.873	7.889.191,92	11.193.300,00
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.680.875,81	2.151.640	1.354.306,69	2.512.900,00
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	141.800	0	141.800,00
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	367.998,67	582.550	265.567,39	1.503.450,00
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.382.681,31	923.435	713.334,77	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	408.184,84	213.000	56.503,88	110.500,00
Zinsen und ähnliche Erträge	21.915,71	7.000	265,28	116.500,00
Sonstige ordentliche Erträge	183.620,90	170.000	189.731,81	274.500,00

Davon unter anderem.....(Nachrichtlich aufgeführt; nicht abschließend)				
		Plan	IST	Prognose
30110000	Grundsteuer A	41.000,00	38.709,29	38.800,00
30120000	Grundsteuer B	725.000,00	739.829,53	739.900,00
30130000	Gewerbesteuer	5.200.000,00	5.620.593,03	5.620.600,00
30210000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	3.596.850,00	957.246,35	3.829.200,00
30220000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	595.523,00	290.755,58	581.600,00
30310000	Vergnügungssteuer	15.000,00	3.721,91	6.000,00
30320000	Hundesteuer	28.000,00	38.831,84	40.000,00
30490000	Jagdpatchanteile	63.000,00	62.519,89	62.600,00
30510000	Leistungen nach dem Familienleist.ausg	273.500,00	137.264,50	274.000,00
31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.195.140,00	717.029,70	1.434.000,00
34810101	Zuschuss Unterhalt. Straßen, FAG §§25	108.000,00	54.691,30	108.000,00

Ordentliche Aufwendungen				
	RE 2020	PLAN 2021	IST 2021	Prognose 2021
Personalaufwendungen	4.007.495,13	4.534.270	2.075.746,79	4.550.000,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.962.037,35	2.663.120	886.124,72	2.500.000,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	62.277,92	52.500	22.950,12	52.500,00
Transferaufwendungen	7.285.900,73	6.941.934	3.377.711,28	7.000.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	733.970,10	757.110	286.734,04	500.000,00

Davon unter anderem.....(Nachrichtlich aufgeführt; nicht abschließend)				
		Plan	IST	Prognose
43410000	Gewerbesteuerumlage	535.500,00	127.257,74	509.000,00
43710000	Allgemeine Umlagen an das Land	2.376.834,00	1.196.310,70	2.393.000,00
43710101	Kreisumlage	3.130.000,00	1.567.302,06	3.134.604,12

Investitionsmaßnahmen 2021				
	Plan 2021	IST 2021	Abw. +/-	
Erträge Investitionen	2.712.000,00	424.096,24	2.287.903,76	
Aufwendungen Investitionen	3.269.230,00	923.290,39	2.345.939,61	