

Entwicklung Finanzen 2020

Finanzbericht zum 1. Quartal





Haushaltsstand nach dem 1. Quartal

- Bestätigung der Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2020 durch das Kommunal- und Prüfungsamt mit dem Haushaltserlass vom 27.01.2020
 - Öffentliche Bekanntmachung in der Bürger- und Gästeinformation am 05.02.2020
- Auswirkungen der Corona-Pandemie
 - Rückgang Gewerbesteuer/Stundung
 - Rückgang Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer
 - Fehlende Einnahmen (Gebühren) aufgrund geschlossener Einrichtungen
 - Zwei Soforthilfepakete des Landes über je 100 Mio. Euro
- Aufwendungen sind insgesamt noch im Plan
- Mehraufwand Corona-Pandemie



Haushaltsstand nach dem 1. Quartal

- Abfrage aller Budgetverantwortlichen zu den Auswirkungen der Corona-Pandemie
 - Zu erwartende Einnahmeausfälle
 - Krisenbedingte Mehraufwendungen
 - Maßnahmen welche ggf. zurückgestellt werden können
- Haushaltswirtschaftliche Sperre
 - Streichung von freiwilligen Leistungen
 - Auftragsstopp bei baulichen Maßnahmen und Dienstleitungen keine Option
 - Antizyklisches Verhalten gemäß der Leistungsfähigkeit
 - Einsparpotentiale erschließen
- Nachtragshaushalt
 - Massive Einschränkung der Aktivitäten im Haushaltsvollzug



Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Erträge

Grundsteuer A und B	2020	2019
Plan	1.985.000	1.967.000
Veranlagungsstand	1.985.745	2.031.942
+/-	+745	+64.942
	+/-0 %	+3,3 %

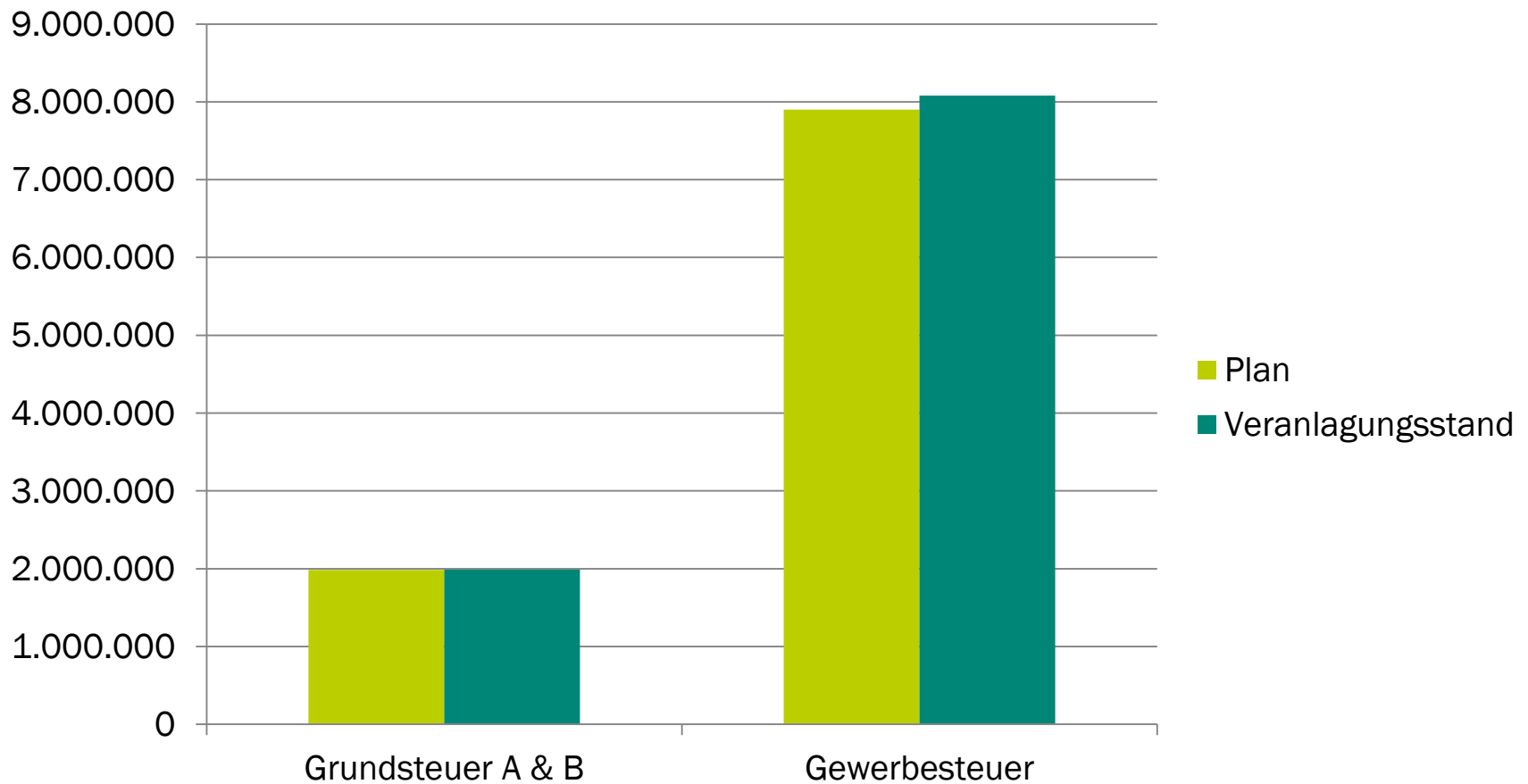


Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Erträge

Gewerbesteuer	2020	2019
Plan	7.900.000	7.300.000
Veranlagungsstand	8.078.770	10.693.678
+/-	+178.770 +2,3 %	+3.393.678 +46,5 %
- Anpassungen der Vorauszahlung 2020 - Vermehrte Stundungsanträge für Nachzahlungen auf Vorjahre - Zinslose Stundung der Gewerbesteuer auf drei Monate		



Entwicklung Finanzen 2020 – Übersicht der Realsteuern





Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Erträge

Einkommenssteuer	2020	2019
Plan	1.961.750	7.894.080
Veranlagungsstand	1.977.731	7.632.142
+/-	+15.981 +0,8 %	-261.938 -3,3 %
- Mehr als 10 Mio. Kurzarbeiter (bisheriger Rekordmonat Mai 2009 mit 1,44 Mio. Menschen) - Deutlicher Rückgang des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer.		



Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Erträge

Umsatzsteuer	2020	2019
Plan	194.373	862.370
Veranlagungsstand	219.733	848.856
+/-	+25.360 +13,0 %	-13.514 -1,6 %
- Rückgang aufgrund von Umsatzeinbußen.		



Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Erträge

Sonstige Steuern (Vergnügungs- und Hundesteuer)	2020	2019
Plan	550.000	550.000
Veranlagungsstand	306.505	652.626
+/-	-243.495 -44,3 %	+102.626 +18,7 %
- Wegfall in der Schließzeit der Vergnügungsstätten: rd. 100.000 € (2 Monate) - Stundungsanträge für 1. Quartal 2020 - Auswirkungen Fremdenverkehrsabgabe in den Folgejahren		

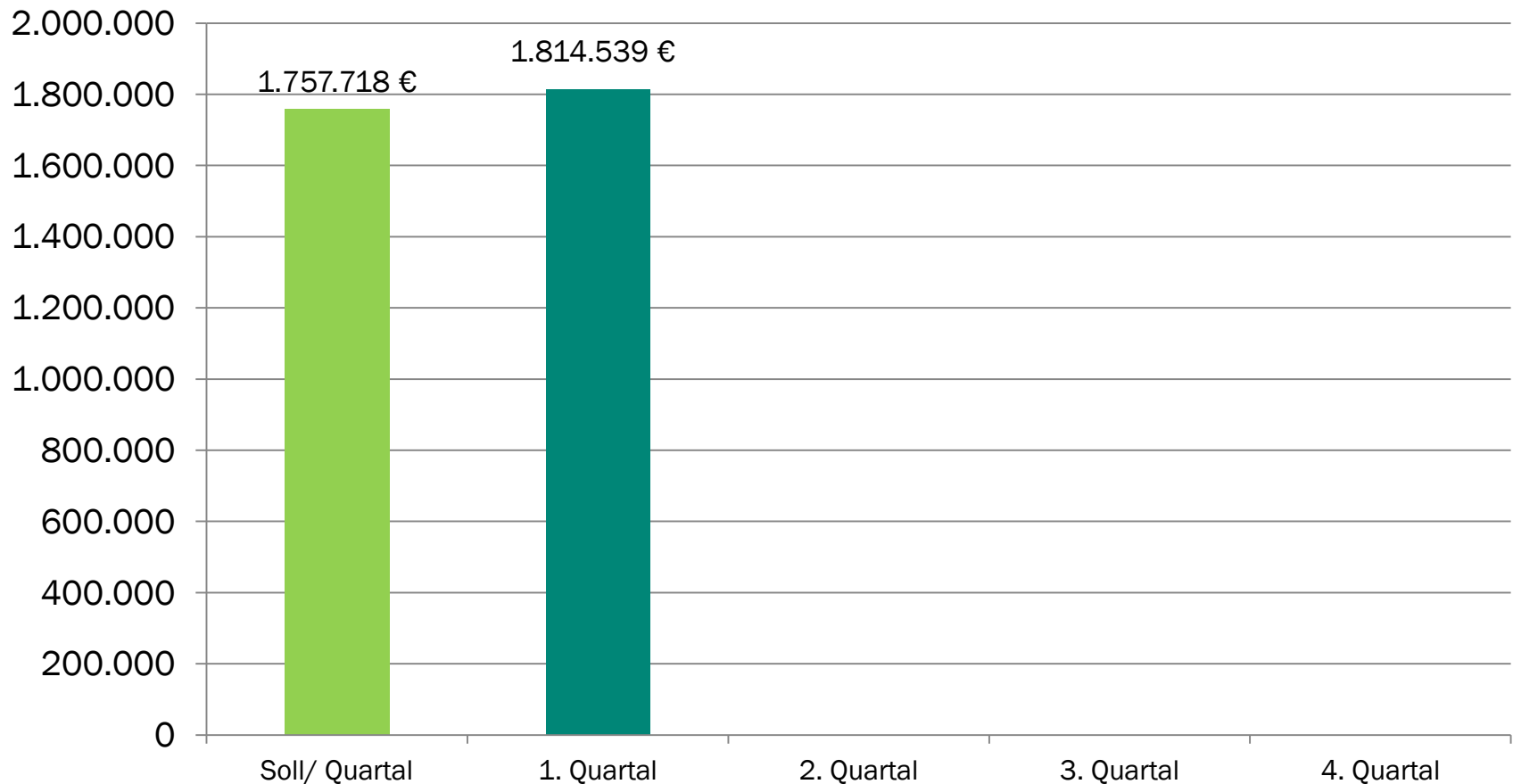


Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Erträge

Schlüsselzuweisungen	2020	2019
Plan	1.757.718	8.200.910
Veranlagungsstand	1.814.539	7.933.794
+/-	+56.821 +3,2 %	-267.116 -3,3 %



Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Erträge





Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Erträge

Öffentliche und private Leistungsentgelte	2020	2019
Plan	2.134.430	2.158.980
Veranlagungsstand	691.396	2.669.983
+/-	-1.443.034 -67,6%	-511.003 +23,7 %
- Wegfall der Kita-Gebühren für die Monate April und Mai: rd. 73.000 € - Verlässliche Grundschule, VHS, JMS, Bücherei, Mehrzweckhallen etc.: rd. 24.000 € - Ertragsausfälle aufgrund geschlossener Einrichtungen - Hieraus reduziert sich teilweise auch die Aufwandsseite - 200 Mio. € Soforthilfe des Landes: 1. AZ: 82.009 €		



Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Personalkosten	2020	2019
Plan	9.568.830	9.018.690
Veranlagungsstand	2.915.011	8.608.751
+/-	-6.653.819 -69,5 %	-409.939 -4,5 %



Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2020	2019
Plan	6.482.020	6.182.686
Veranlagungsstand	1.090.152	5.266.651
+/-	-5.391.686 -83,2 %	-916.035 -14,8 %
- Krisenbedingter Mehraufwand derzeit rd. 6.000 €		



Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	2020	2019
Plan	1.671.325	1.572.150
Veranlagungsstand	313.916	1.380.157
+/-	-1.357.409 -81,2 %	-191.993 -12,2 %



Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Gewerbesteuerumlage	2020	2019
Plan	813.240	1.460.000
Veranlagungsstand	831.638	2.015.745
+/-	+18.398	+555.745
Nettomehrertrag Gewerbesteuer	+160.372	+2.837.933



Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Kreisumlage	2020	2019
Plan	1.558.865	5.659.680
Veranlagungsstand	1.501.220	5.659.680
+/-	-57.645 -3,7 %	+/-0 +/-0,0 %
- Der Kreistag senkte die Kreisumlage um einen weiteren Prozentpunkt auf 26 v.H. (230.580 €).		



Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Finanzausgleichsumlage	2020	2019
Plan	1.293.280	4.467.110
Veranlagungsstand	1.293.355	4.467.105
+/-	+75 +/-0,0 %	-5 +/-0,0 %



Entwicklung Finanzen 2020 – Ergebnishaushalt

Ordentliches Ergebnis	2020	2019
Plan	-397.471	1.809.984
Veranlagungsstand		rd. 7,6 Mio.
+/-		+ rd. 5,8 Mio.



Entwicklung Finanzen 2020 – Finanzhaushalt - Einzahlungen

Gesamt	2020	2019
Plan	7.421.880	5.999.010
Veranlagungsstand	24.596	1.026.202
hiervon Ausgleichstock	<i>beantragt:</i> 300.000 Modernisierung Heizzentrale Mehrzweckhalle und Kiga Hauerz	<i>bewilligt:</i> 130.000 Brückensanierungsprogramm Wurzacher Ach
- Grundstückserlöse BG Gottesberg II - Mittelabruf 1. AZ Ersatzneubau Hallenbad - Schlussrechnung Bildungshaus Arnach und Glasfaserausbau Gewerbepark-West		

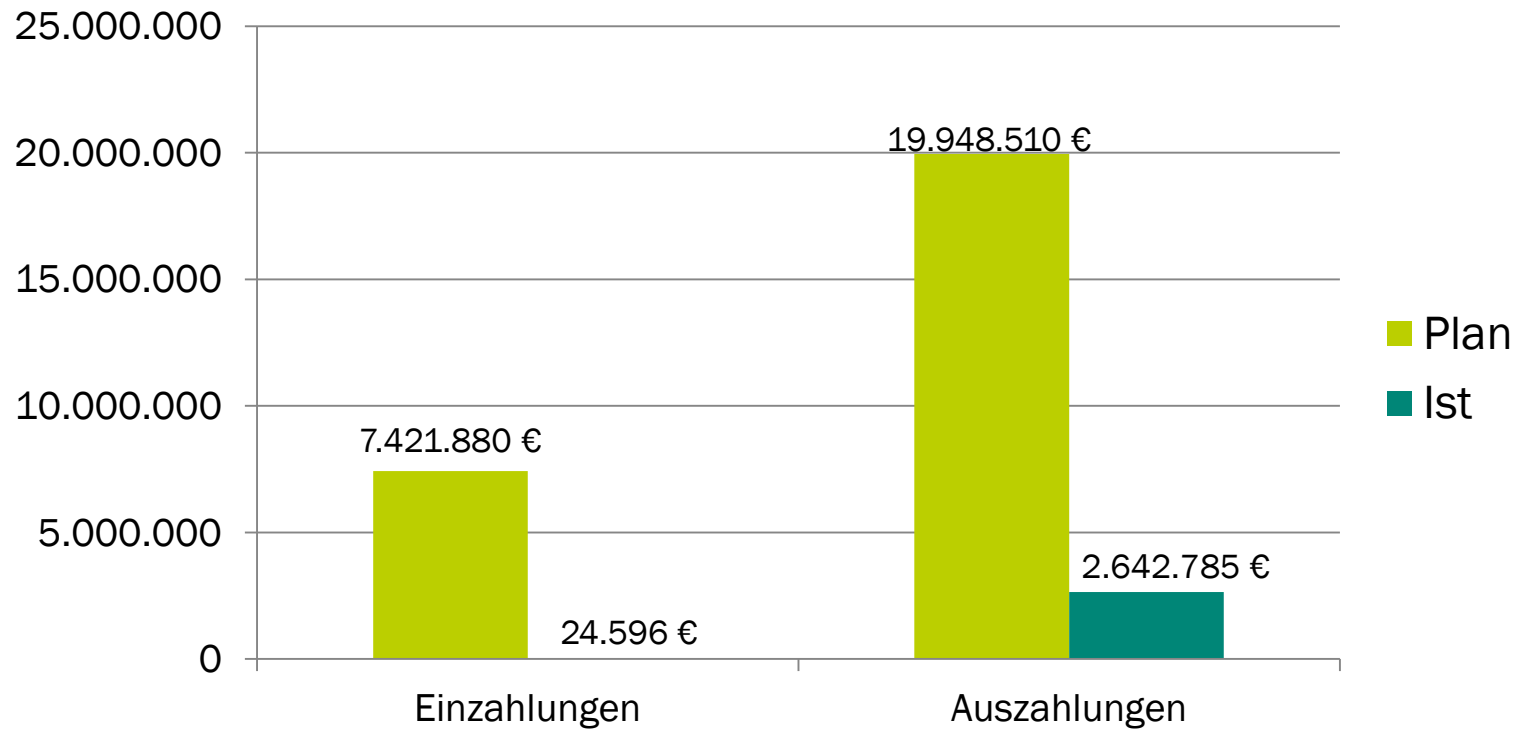


Entwicklung Finanzen 2020 – Finanzhaushalt - Auszahlungen

Gesamt	2020	2019
Plan	19.948.510	17.248.070
Veranlagungsstand	2.642.785	11.489.939
Umsetzungsstand	-17.305.725 -86,8%	-7.607.078 -45,8 %



Entwicklung Finanzen 2020 – Stand Ein- Auszahlungen





Entwicklung Finanzen 2020 – Stand Ein- Auszahlungen

- **Ergebnishaushalt**
 - Rückgang auf der Ertragsseite (Steuern, Gebühren)
 - Mehraufwendungen durch die Corona Pandemie
 - Aufwandsrückgang durch Absagen und ggf. durch Verschiebungen/Streichungen
- **Liquidität im Finanzhaushalt gegeben -> aber mind. geplante Entnahme!**
 - aus Investitionen -> ggf. Verschiebung von Maßnahmen
- Im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung sind bisher keine Kreditaufnahmen geplant, werden aber bei einer Umsetzung des Investitionsprogramms im Finanzplanungszeitraum erforderlich werden.
- Investitionsvolumen von rd. 35 Mio. Euro!!! (nicht abschließend!)
- Schuldenstand zum 31.12.2020: **4.578.278 Euro**



Entwicklung Finanzen 2020

- Bundesregierung senkt Bruttoinlandsprodukt für dieses Jahr um 6,3 %
 - Schwerste Rezession der Nachkriegszeit
 - Rückgang Gewerbesteuer im Bundesdurchschnitt um mind. 20 %
 - Städtetag-Umfrage im RP Tübingen: Rückgang 12 bis 48 %
 - Vergleich zum Vorjahresniveau: -2,6 Mio. € (-24,5 %)
 - Geringere Schlüsselzuweisungen im Finanzausgleich
 - Niedrigere Hebesätze in der Kreis- und Gewerbesteuerumlage
 - Die Aufwandsseite ist noch im Plan (Vorgangsnummer für Pandemie)
 - Einsparungen bei den laufenden Aufwendungen als dauerhafter Prozess
-
- Eine Prognose kann für das Haushaltsjahr 2020 zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht (Mai-Steuerschätzung) erfolgen.
 - Aufgrund der aktuellen Situation in der Corona-Pandemie, muss von einem deutlichen Ergebnismrückgang ausgegangen werden.



Entwicklung Finanzen 2020 – Stand Ein- Auszahlungen

- **Forderungen der kommunalen Spitzenverbände**
 - Finanzieller Schutzschirm für Kommunen
 - Konjunkturpakete für kommunale Investitionen
- Nächster Finanzbericht nach vorliegen der Zahlen aus der Mai-Steuerschätzung
 - Gemeinderat 15.06.2020
 - Ggf. weitere Maßnahmen...



Entwicklung Finanzen 2020 - Beschlussvorschlag

- Der Finanzbericht zum ersten Quartal wird vom Gemeinderat zustimmend zur Kenntnis genommen.



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**

Stefan Kunz
Dezernat Finanzen

