

Entwicklung Finanzen 2021

Finanzbericht zum 1. Quartal





Haushaltsstand nach dem 1. Quartal

- Bestätigung der Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2021 durch das Kommunal- und Prüfungsamt mit dem Haushaltserlass vom 08.02.2021
 - Öffentliche Bekanntmachung in der Bürger- und Gästeinformation am 17.02.2020
- Beschluss des Stadtrats zur Einrichtung einer Haushaltsstrukturkommission
 - Zwischenzeitlich drei Arbeitssitzungen
 - Konzept zur Haushaltskonsolidierung

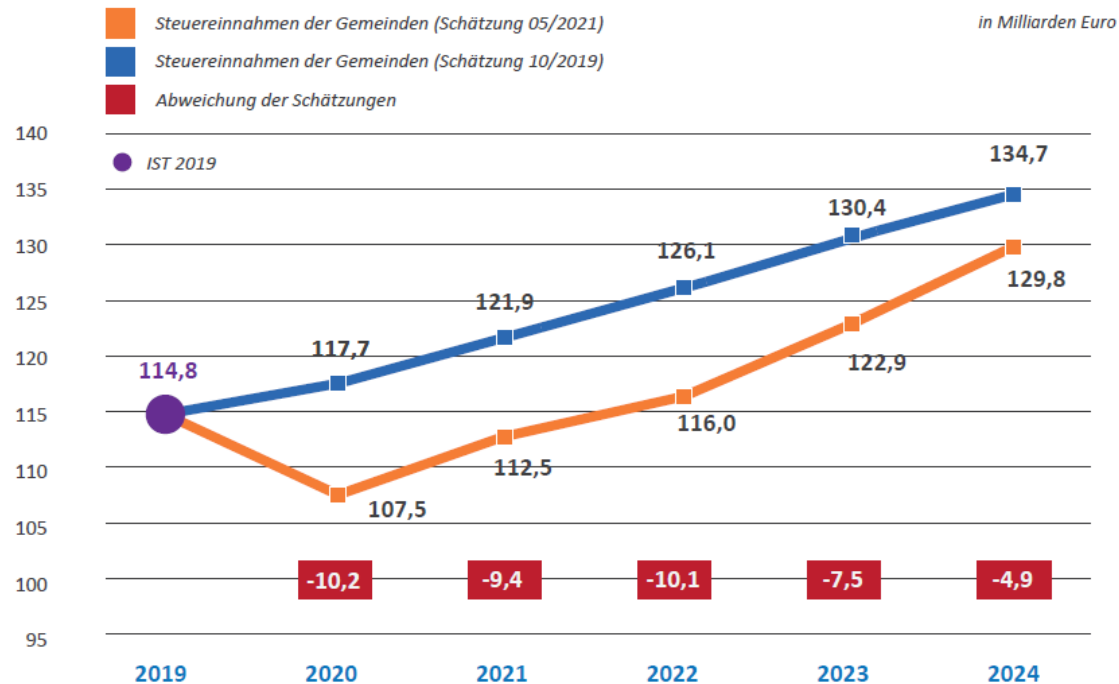


Mai-Steuerschätzung

STEUERSCHÄTZUNG FÜR GEMEINDEN AUSWIRKUNGEN CORONA-PANDEMIE



DStGB
Deutscher Städte-
und Gemeindebund



Quelle: Bundesministerium der Finanzen; Grafik: DStGB 2021



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge

Grundsteuer A und B	2021	2020
Plan	2.050.000	1.985.000
Veranlagungsstand	2.113.453	2.060.336
+/-	+63.453 +3,1 %	+75.336 +3,8 %



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge

Gewerbesteuer	2021	2020
Plan	7.000.000	7.900.000
Veranlagungsstand	10.538.737	8.113.146
+/-	+3.538.737 +50,6 %	+213.146 +2,7 %
- Anpassungen der Vorauszahlung 2021 - Nachzahlungen auf Vorjahre - Gewerbesteuer-Kompensationszahlung in Höhe von 2.089.791 €		



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge

Einkommenssteuer	2021	2020
Plan	1.895.490	7.847.000
Veranlagungsstand	1.944.535	7.144.280
+/-	+49.045 +2,6 %	-702.720 -9,0 %
- Mehr als 10 Mio. Kurzarbeiter (bisheriger Rekordmonat Mai 2009 mit 1,44 Mio. Menschen) - Deutlicher Rückgang des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer. - Ansatz 2021: -265.040 €		



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge

Umsatzsteuer	2021	2020
Plan	223.350	777.490
Veranlagungsstand	223.585	937.129
+/-	+235 +0,1 %	+159.639 +20,5 %



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge

Sonstige Steuern (Vergnügungs- und Hundesteuer)	2021	2020
Plan	147.500	550.000
Veranlagungsstand	101.358	472.671
+/-	-46.142 -31,3 %	-77.329 -14,1 %
- Wegfall in der Schließzeit der Vergnügungsstätten - Auswirkungen Fremdenverkehrsabgabe in den Folgejahren (ab 2022) - Rückgang Ansatz Vergnügungssteuer auf 390.000 € (Auswirkungen Änderungen Glücksspielgesetz)		

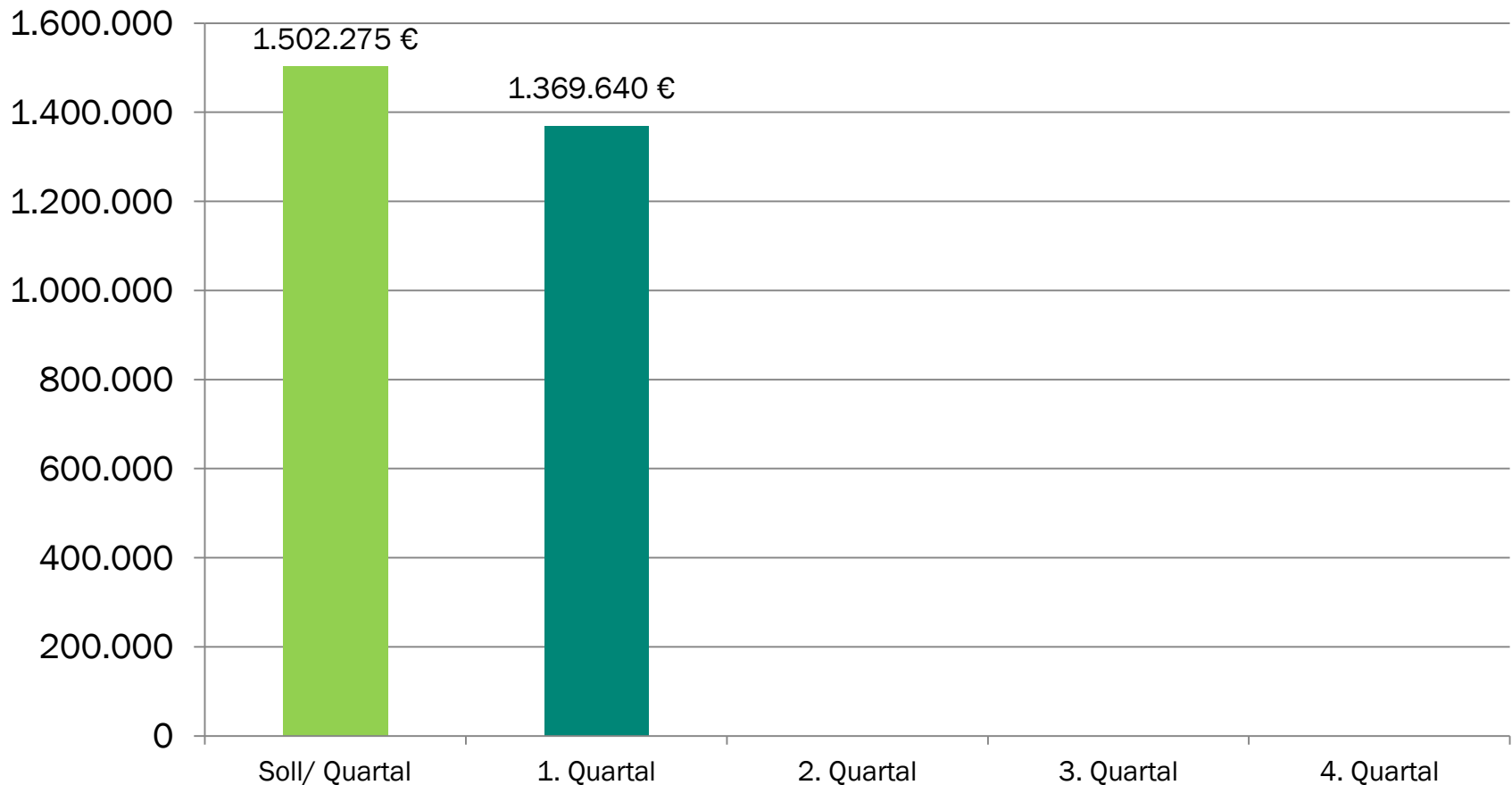


Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge

Schlüsselzuweisungen	2021	2020
Plan	1.502.275	7.030.870
Veranlagungsstand	1.369.640	7.606.721
+/-	-132.635 -8,8 %	+575.851 +8,2 %
- Hochrechnung zum Ende des Jahres: minus 530.000 €		



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge





Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge

Öffentliche und private Leistungsentgelte	2021	2020
Plan	2.189.820	2.158.980
Veranlagungsstand	661.035	2.416.387
+/-	-1.528.785 -69,8 %	-511.003 +23,7 %



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Personalkosten	2021	2020
Plan	9.768.940	9.568.830
Veranlagungsstand	3.001.409	8.898.497
+/-	-6.767.531 -69,3%	-670.333 -7,0 %



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2021	2020
Plan	6.677.520	6.482.020
Veranlagungsstand	1.216.531	4.987.190
+/-	-5.460.989 -81,8 %	-1.494.830 -23,1 %



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	2021	2020
Plan	1.907.935	1.671.325
Veranlagungsstand	444.502	1.292.492
+/-	-1.463.433 -76,7 %	-378.833 -22,7 %



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Gewerbesteuerumlage	2021	2020
Plan	720.590	813.240
Veranlagungsstand	1.084.870	835.177
+/-	+364.280	+21.937
<i>Nettomehrertrag Gewerbesteuer</i>	+3.174.457	+191.209



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Kreisumlage	2021	2020
Plan	1.551.115	6.235.460
Veranlagungsstand	1.494.790	6.005.211
+/-	-56.325 -3,6 %	-230.249 -3,7%
- Der Kreistag senkte die Kreisumlage um einen Prozentpunkt auf 25 v.H. (-230.580 €). - Nach Anpassung der Steuerkraftmesszahl und Bedarfsmesszahl aus der November-Steuerschätzung ergibt sich eine verminderte Kreisumlage in Höhe von: -225.307 €		



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Finanzausgleichsumlage	2021	2020
Plan	1.354.242	5.173.120
Veranlagungsstand	1.360.855	5.159.863
+/-	+6.613 +0,5 %	-13.257 +/-0,3 %
- Anpassung der Steuerkraftmesszahl und Bedarfsmesszahl in der November-Steuerschätzung ergibt nachträglich einen höheren Erhöhungsbetrag beim Hebesatz: 22,76 v.H. (bisher: 22,7 v.H.) - Mehraufwand: 26.451 €		



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt

Ordentliches Ergebnis	2021	2020
Plan	-3.200.047	-397.471
Veranlagungsstand		rd. 5,8 Mio.
+/-		+ rd. 6,2 Mio.



Entwicklung Finanzen 2021 – Finanzhaushalt - Einzahlungen

Gesamt	2021	2020
Plan	6.204.270	7.421.880
Veranlagungsstand	291.534	6.832.141
- Grundstückserlöse u.a. BG Gottesberg II; Gewerbepark-West, BG Ziegelbach - Mittelabruf Ersatzneubau Hallenbad - Mittelabruf Bildungshaus Arnach - Glasfaserausbau Maßnahmenpaket 1 (GE Ziegelwiese, GE Oberried, Lückenschluss nach Brugg)		

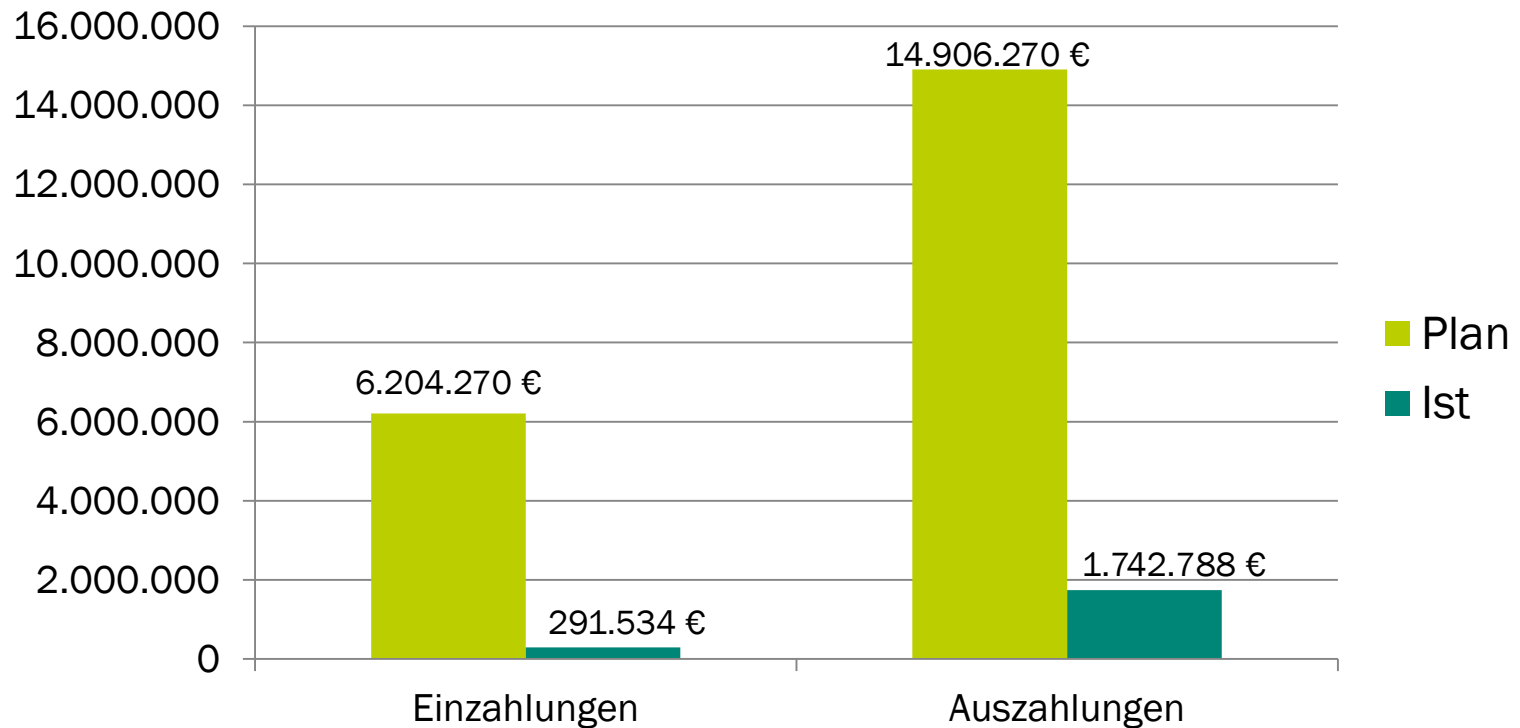


Entwicklung Finanzen 2021 – Finanzhaushalt - Auszahlungen

Gesamt	2021	2020
Plan	14.906.270	19.948.510
Veranlagungsstand	1.742.788	12.281.365
Umsetzungsstand	13.163.482 -88,3 %	-7.667.145 -38,4 %



Entwicklung Finanzen 2021 – Stand Ein- Auszahlungen





Entwicklung Finanzen 2021 – Stand Ein- Auszahlungen

- **Ergebnishaushalt**
 - Rückgänge auf der Ertragsseite
 - Mehraufwendungen durch die Corona Pandemie
(gesamt: 86 T€; 2021: 24 T€)
 - Aufwandsrückgang durch Absagen und ggf. durch Verschiebungen/Streichungen
- **Liquidität im Finanzhaushalt gegeben -> aber maximale Entnahme!**
 - aus Investitionen -> teilweise Verschiebung von Maßnahmen
- Im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung sind Kreditaufnahmen i.H.v. 5,6 Mio. € geplant.
- Investitionsvolumen von rd. 80 Mio. Euro!!! (nicht abschließend!)
 - Schulhof Salvatorkolleg: 2023: 700 T€ -> Stand Mai'21: 850 T€
- Schuldenstand zum 31.12.2021: **4.202.209 Euro**



Entwicklung Finanzen 2021

- Rückläufige Leistungsentgelte aufgrund der Pandemie
- Geringere Schlüsselzuweisungen im Finanzausgleich
- Senkung des Hebesatzes der Kreisumlage
- Erfreuliche Entwicklung der Gewerbesteuer
- Beteiligung Kurbetrieb

- Einsparungen bei den laufenden Aufwendungen als dauerhafter Prozess

- **Eine Prognose kann für das Haushaltsjahr 2021 zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht (Mai-Steuerschätzung) erfolgen.**

- Nächster Finanzbericht nach Vorliegen der Zahlen aus der Mai-Steuerschätzung
 - Gemeinderat 26.07.2021



Entwicklung Finanzen 2021 - Beschlussvorschlag

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



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**

Stefan Kunz
Dezernat Finanzen

