

Entwicklung Finanzen 2021

Finanzbericht zum 2. Quartal





Haushaltsstand nach dem 2. 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
- Ergebnis der Haushaltsstrukturkommission
 - Ergebnisverbesserung Ergebnisrechnung: 755.640 €
 - Einsparpotential Finanzrechnung: 660.000 bis 785.000 €



Kommunalpaket 2021

- Ergebnis der Finanzverhandlungen in der Gemeinsamen Finanzkommission (GFK) zum Nachtragshaushalt:
 - Stabilisierung des Kommunalen Finanzausgleichs 355 Mio. €
 - Anteilige Erstattung nicht erhobener Kita-Gebühren 20 Mio. €
 - Anteilige Kompensation von Einnahmeausfällen der VHS, JMS 12 Mio. €
 - Unterstützung der Träger kommunaler Kur- und Heilbäder 30 Mio. €
 - Abmilderung der durch die Pandemie bedingten Ausgaben 25 Mio. €
 - Ko-Finanzierung des Krankenhauszukunftsfonds des Bundes 145 Mio. €
 - **Gesamtvolumen: 587 Mio. €**



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge

Grundsteuer A und B	2021	2020
Plan	2.050.000	1.985.000
Veranlagungsstand	2.128.617	2.060.336
+/-	+78.617 +3,8 %	+75.336 +3,8 %

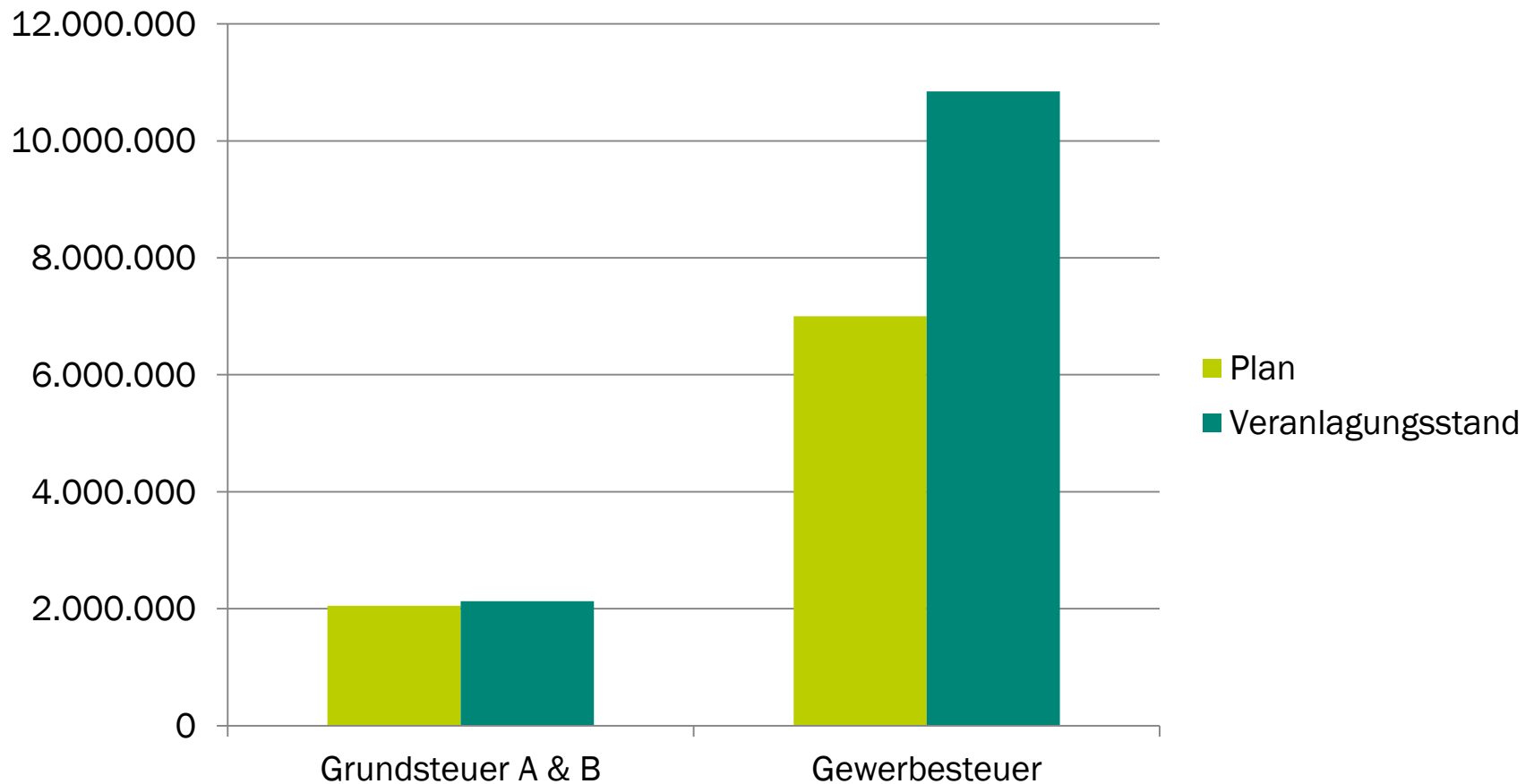


Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge

Gewerbesteuer	2021	2020
Plan	7.000.000	7.900.000
Veranlagungsstand	10.844.899	8.113.146
+/-	+3.844.899 +54,9 %	+213.146 +2,7 %
- Anpassungen der Vorauszahlung 2021 - Nachzahlungen auf Vorjahre - Gewerbesteuer-Kompensationszahlung in Höhe von 2.089.791 €		



Entwicklung Finanzen 2021 – Übersicht der Realsteuern





Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge

Einkommenssteuer	2021	2020
Plan	3.790.980	7.847.000
Veranlagungsstand	3.780.675	7.144.280
+/-	-10.305 -0,3 %	-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	446.700	777.490
Veranlagungsstand	437.193	937.129
+/-	-9.507 -2,1 %	+159.639 +20,5 %



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge

Sonstige Steuern (Vergnügungs- und Hundesteuer)	2021	2020
Plan	245.000	550.000
Veranlagungsstand	114.526	472.671
+/-	-130.474 -53,3 %	-77.329 -14,1 %
- Wegfall in der Schließzeit der Vergnügungsstätten (Rückgang – rd. 70 %) - Rückgang Ansatz Vergnügungssteuer auf 390.000 € (Auswirkungen Änderungen Glücksspielgesetz) - Auswirkungen Fremdenverkehrsabgabe in den Folgejahren (ab 2022)		

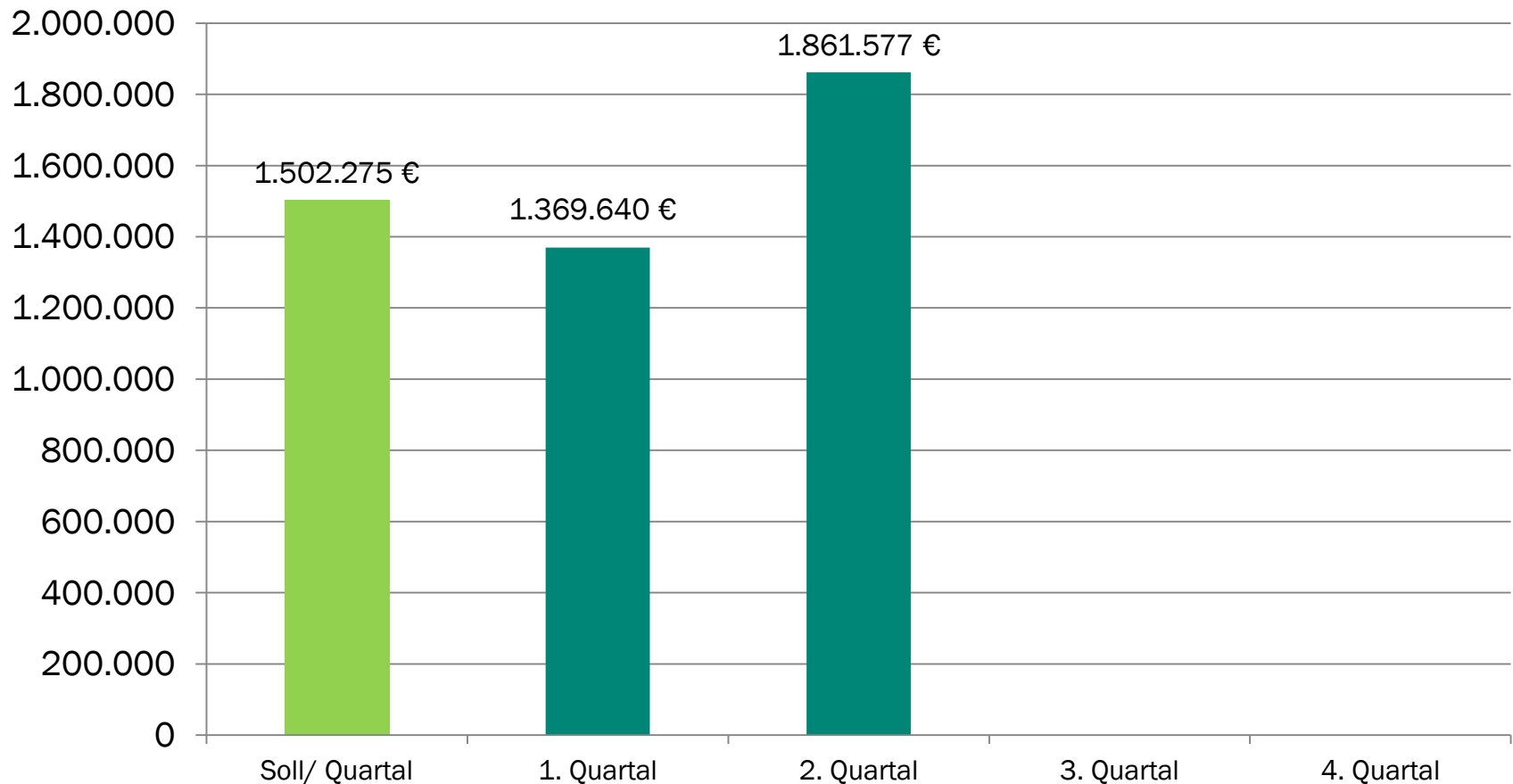


Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge

Schlüsselzuweisungen	2021	2020
Plan	3.004.550	7.030.870
Veranlagungsstand	3.231.217	7.606.721
+/-	+226.667 +7,5 %	+575.851 +8,2 %
- Abschlusszahlungen 2020: 170.581 € - Teilweiser Ausgleich durch Kommunalpaket 2021		



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge





Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Erträge

Öffentliche und private Leistungsentgelte	2021	2020
Plan	2.189.820	2.158.980
Veranlagungsstand	1.168.119	2.416.387
+/-	-1.021.701 -46,7 %	-511.003 +23,7 %



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Personalkosten	2021	2020
Plan	9.768.940	9.568.830
Veranlagungsstand	5.133.551	8.898.497
+/-	-4.635.389 -47,5 %	-670.333 -7,0 %



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2021	2020
Plan	6.677.520	6.482.020
Veranlagungsstand	2.001.096	4.987.190
+/-	-4.676.424 -70,0 %	-1.494.830 -23,1 %



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	2021	2020
Plan	1.907.935	1.671.325
Veranlagungsstand	710.595	1.292.492
+/-	-1.197.340 -62,8 %	-378.833 -22,7 %



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Gewerbesteuerumlage	2021	2020
Plan	720.590	813.240
Veranlagungsstand	1.116.387	835.177
+/-	+395.797	+21.937
Nettomehrertrag Gewerbesteuer	+3.449.102	+191.209



Entwicklung Finanzen 2021 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Kreisumlage	2021	2020
Plan	3.102.230	6.235.460
Veranlagungsstand	2.989.580	6.005.211
+/-	-112.650 -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	2.708.485	5.173.120
Veranlagungsstand	2.700.678	5.159.863
+/-	-7.807 -0,3 %	-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
Konsolidierung	755.640	
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	1.054.733	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)		

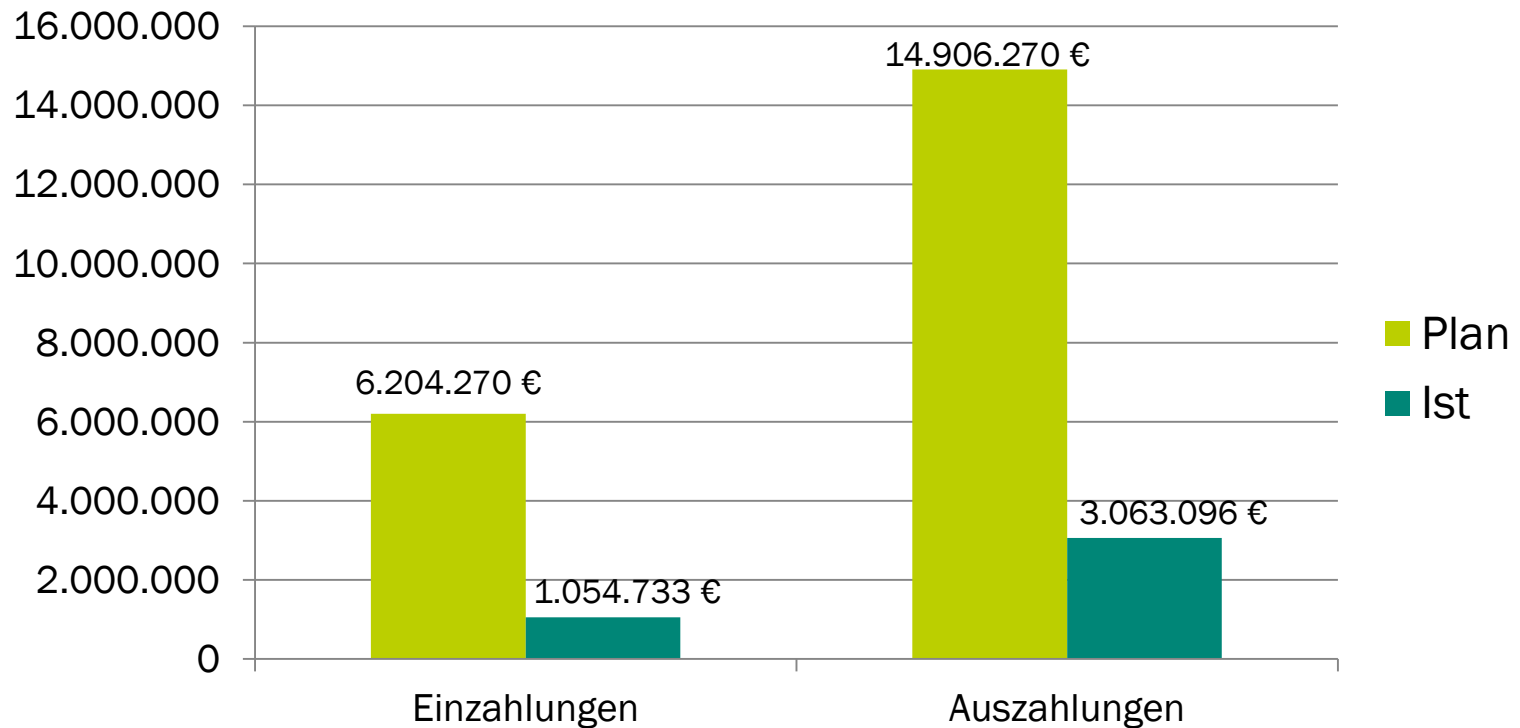


Entwicklung Finanzen 2021 – Finanzhaushalt - Auszahlungen

Gesamt	2021	2020
Plan	14.906.270	19.948.510
Veranlagungsstand	3.063.096	12.281.365
	-11.843.174	-7.667.145



Entwicklung Finanzen 2021 – Stand Ein- Auszahlungen





Entwicklung Finanzen 2021 – Stand Ein- Auszahlungen

- **Ergebnishaushalt**
 - Rückgänge auf der Ertragsseite
 - Mehraufwendungen durch die Corona Pandemie
(gesamt: 105 T€; 2021: 44 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!)
- Schuldenstand zum 31.12.2021: **4.202.209 Euro**



Entwicklung Finanzen 2021

- Rückläufige Leistungsentgelte aufgrund der Pandemie (Kommunalpaket 2021)
- Schlüsselzuweisungen im Finanzausgleich in Plan (Kommunalpaket 2021)
- Senkung des Hebesatzes der Kreisumlage
- Erfreuliche Entwicklung der Gewerbesteuer
- Beteiligung Kurbetrieb
 - Corona bedingter Betriebsmittelzuschuss/Kommunalpaket 2021
 - Trägerdarlehen
- Hochwasserereignisse im Juni 2021
- Einsparungen bei den laufenden Aufwendungen als dauerhafter Prozess
- Eine belastbare Prognose kann für das Haushaltsjahr 2021 zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht erfolgen.



Entwicklung Finanzen 2021 - Beschlussvorschlag

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



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**

Stefan Kunz
Dezernat Finanzen

