

BUDGETBERICHT

Budget-Nr.:	6110
Bezeichnung:	Allgemeine Finanzwirtschaft
Budget-Verantwortlicher:	Peter Franz
Zeitraum:	1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020

I. Ausführungen/Erläuterungen durch den Budget-Verantwortlichen (für Ergebnishaushalt sowie Investitionsein- und -auszahlungen):

(z.B. insbesondere dann, wenn größere Abweichungen bei den Ertrags- und Aufwandspositionen bzw. Ein- und Auszahlungen absehbar sind; Bericht zur Abwicklung der veranschlagten Maßnahmen und ggf. Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen)

Gemeindeanteil für die Einkommensteuer:

Nach der letzten vom Hessischen Städte- und Gemeindebund veröffentlichten Steuerschätzung wird prognostiziert, dass der Gemeindeanteil bei der Einkommensteuer sich gegenüber dem Vorjahr um 6,2% verringern wird, während im Haushaltsplan 2020 mit einer Erhöhung von 2,5% kalkuliert wurde. Die Zahlungen für die ersten beiden Quartale weisen gegenüber dem Vorjahr ein tatsächliches Minus von etwa 200.000 € aus. Sollte die Prognose aus der Steuerschätzung eintreten, wäre beim Gemeindeanteil für die Einkommensteuer mit einem Minderertrag in Höhe von ca. 1,0 Mio. EURO zu rechnen.

Gewerbesteuer:

Die Gewerbesteuer weist mit heutigem Tag beim Ist-Ergebnis ein Minus von ca. 450.000 € aus. Davon ausgehend, dass ein Großteil der Ermäßigungsanträge inzwischen gestellt wurde, ist mit diesem Minus auch zum Jahresende zu rechnen.

Gewerbesteuer- und Heimatumlage:

Da die Prognose bei der Gewerbesteuer von einem Minus in Höhe von ca. 450.000 € ausgeht, wird hier mit Minderaufwand von ca. 60.000 € gerechnet.

Insgesamt ist davon ausgegangen werden, dass bei diesem Budget die Planvorgabe in erheblichem Maße nicht erreicht werden kann.

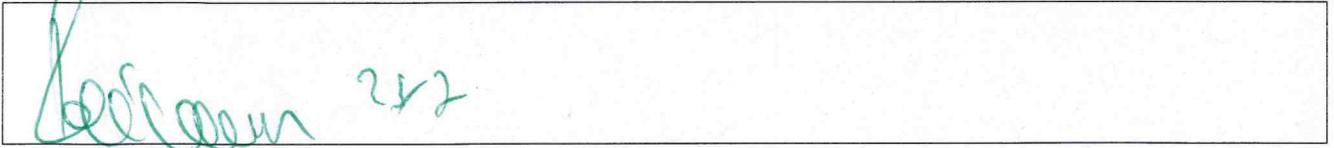
Durch das Hessische Ministerium für Finanzen wurden zwei Investitionsfondsdarlehen in Höhe von 759.500 € genehmigt. Diese werden aus der Kreditermächtigung des Jahres 2019 in Höhe von 795.200 € in Anspruch genommen.

Im Rahmen des Corona-Kommunalpaketes der Hessischen Landesregierung wird die Hälfte des Hessenkassenbeitrages gestundet und auf die Jahre 2022 ff. verteilt.

Niedernhausen, den 22. Juli 2020


Peter Franz
Oberamtsrat

II. Bürgermeister



III. Gemeindevorstand

IV. Haupt- und Finanzausschuss

VI. Gemeindevertretung

VII. FD Finanzmanagement

Anlagen

1. DV-Bericht „Sachkonten - Saldo mit Reservierungen“
2. DV-Bericht „Investitionsplan“

Sachkonten - Saldo mit Reservierungen

Filter: Nr.: 5000000..7999999, KTR Gruppenfilter 1: 6110

Optionen: Rechnungsjahr: 2020, Rundungsfaktor: Kein, Nullwerte unterdrücken: Ja, Seitenkopf: Standard

Nr.	Bezeichnung	geplant	gebucht	reserviert	verfügbar
5401010	Schlüsselzuweisungen	-3.565.000,00	-3.563.843,00	0,00	-1.157,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-47.900,00	0,00	0,00	-47.900,00
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-781.200,00	-226.853,71	0,00	-554.346,29
5499999	SU Erträge Zuweis Kostenerst.Auflös Sonder Invest	-4.394.100,00	-3.790.696,71	0,00	-603.403,29
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-12.236.000,00	-3.430.862,67	0,00	-8.805.137,33
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-308.000,00	-74.596,87	0,00	-233.403,13
5551000	Grundsteuer A	-22.500,00	-22.168,32	0,00	-331,68
5552000	Grundsteuer B	-2.936.000,00	-2.975.360,62	0,00	39.360,62
5553000	Gewerbesteuer	-3.636.000,00	-3.195.462,96	0,00	-440.537,04
5559120	Sonst Vergnügungsst, einschl Spielapparatesteuer	-160.000,00	-35.649,76	0,00	-124.350,24
5559200	Hundesteuer	-76.200,00	-79.777,00	0,00	3.577,00
5591910	Nichtverteilte Jagdpacht	0,00	-3.000,55	0,00	3.000,55
5599999	SU Steuern, st ähnl Erträge einschl ges Umlagen	-19.374.700,00	-9.816.878,75	0,00	-9.557.821,25
5712000	Zinsen von Sparkassen	-500,00	0,00	0,00	-500,00
5712020	Zinsertrag vom sonst. öffentlichen Bereich	-100,00	-25,00	0,00	-75,00
5761000	Säumniszuschläge	-10.000,00	-3.424,80	0,00	-6.575,20
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-7.000,00	-5.086,09	0,00	-1.913,91
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	-20.000,00	-13.951,00	0,00	-6.049,00
5763020	Zinsen Geldverkehr Gem./Eigenbetrieb	-200,00	0,00	0,00	-200,00
5799999	SU Zinsen und ähnliche Erträge	-37.800,00	-22.486,89	0,00	-15.313,11
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0,00	-571,00	0,00	571,00
5990910	sonst. außerordentliche Erträge Niederschlagung	0,00	-114,61	0,00	114,61
5999999	SU außerordentliche Erträge	0,00	-685,61	0,00	685,61
5999999	SU Erträge (Kontenklasse 5)	-23.806.600,00	-13.630.747,96	0,00	-10.175.852,04
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0,00	56.557,73	0,00	-56.557,73
6699999	SU Abschreibungen	0,00	56.557,73	0,00	-56.557,73
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalb	0,00	10,00	0,00	-10,00
6799999	SU Aufw. für die InNahme von Rechten und Diensten	0,00	10,00	0,00	-10,00
6999999	SU Betriebliche Aufwendungen (Kontenkl. 6)	0,00	56.567,73	0,00	-56.567,73
7353117	Heimatumlage	0,00	67.486,11	0,00	-67.486,11
7354100	Kreisumlage	6.198.000,00	6.196.783,80	0,00	1.216,20
7354200	Schulumlage	4.232.000,00	4.230.907,56	0,00	1.092,44
7354999	SU Aufw.aus steuerähnl. Uml. an Gemeinde/-verbänd	10.430.000,00	10.427.691,36	0,00	2.308,64
7359999	SU Steuern & -ähnl. Aufw. + gesetzl. Umlageverpfl	10.430.000,00	10.495.177,47	0,00	-65.177,47
7380100	Gewerbesteuerumlage	503.200,00	108.598,34	0,00	394.601,66
7399999	SU steuerähnl. Aufw. aus Zerl. v. Gemeinschaftsst	503.200,00	108.598,34	0,00	394.601,66
7710000	Bankzinsen	149.300,00	61.916,92	68.675,98	18.707,10
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	9.800,00	16.270,87	1.479,13	-7.950,00
7750001	Verzinsung von Steuererstattungen	20.000,00	1.393,00	0,00	18.607,00
7764001	Zinsausgaben für Kassenkredite	1.000,00	1,95	0,00	998,05
7766001	Soll-Zinsen Geldverkehr Gem./Eigenbetrieb/WBV	200,00	9,17	0,00	190,83
7769999	SU Zinsen & ähnl. Aufw. an and. Kreditgeber	1.200,00	11,12	0,00	1.188,88
7790001	Zinsen Auflösung Ansparraten (ohne Finanzrgkto.)	9.700,00	0,00	0,00	9.700,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
7999999	SU weitere Aufwendungen (Kontenklasse 7)	11.123.200,00	10.684.367,72	70.155,11	368.677,17
Gesamtsummen		-12.683.400,00	-2.889.812,51	70.155,11	-9.863.742,60

Investitionsplan

Filter: KTR Gruppenfilter 1: 6110

Optionen: : Haushaltsjahr: 2020, Rundungsfaktor: Kein, Berechnungsgrundlage: Berechnungsart Investition, Ansatz Lfd.HH: Ja, Ansatz HH-Rest: Ja, Nullzeilen unterdrücken: Ja, Nur Investitionen mit Buchungen: Ja, Finanzpläne drucken: Ja, Seitenkopf: Standard

Investitionsnr.	Name	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich abs	Vergleich %	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
6110000	Neuaufnahme von Investitionsfonds	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ansatz 2020	6110000								
	Davon: Lfd.HH	0,00								
	HH-Rest	0,00								
6110002	Neuaufnahme von Krediten vom Kredi	0,00	1.759.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.506.800,00	5.028.100,00	150.100,00
	Ansatz 2020	6110002								
	Davon: Lfd.HH	0,00								
	HH-Rest	0,00								
6110003	Umschuldungen (Zug.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.800,00
	Ansatz 2020	6110003								
	Davon: Lfd.HH	0,00								
	HH-Rest	0,00								
6110301	Tilgungen	-710.807,86	-762.000,00	-779.200,00	-375.865,54	-403.334,46	48,24	-814.200,00	-977.600,00	-1.048.400,
	Ansatz 2020	6110301								
	Davon: Lfd.HH	-779.200,00								
	HH-Rest	0,00								
6110302	Umschuldungen und außerordentl. Ti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-154.800,00
	Ansatz 2020	6110302								
	Davon: Lfd.HH	0,00								
	HH-Rest	0,00								
6110303	Tilgung von Krediten (Konjunkturpr	-7.125,53	0,00	0,00	-5.069,99	5.069,99	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ansatz 2020	6110303								

Investitionsnr.	Name	Ergebnis 2019	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich abs	Vergleich %	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
	Davon: Lfd.HH	0,00								
	HH-Rest	0,00								
6110304	Eigenbeitrag zur Hessenkasse	-363.600,00	-363.600,00	-363.600,00	0,00	-363.600,00	0,00	-363.600,00	-363.600,00	-363.600,00
	Ansatz 2020	6110304								
	Davon: Lfd.HH	-363.600,00								
	HH-Rest	0,00								
	Gesamtsumme Investitionen	-81.533,39	633.900,00	-1.142.800,00	-380.935,53	-761.864,47	33,33	329.000,00	3.686.900,00	-1.261.900,00
	Ergebnis+Vermögensk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			00