

<u>öffentlich</u> Verantwortlich: Fachdienst Finanzen	MITTEILUNGSVORLAGE
--	--

Geschäftszeichen 3-205	Datum 23.07.2020	MV/2020/069
---------------------------	---------------------	--------------------

Beratungsfolge	Zuständigkeit	Termine
Haupt- und Finanzausschuss	Vorberatung	17.08.2020
Rat der Stadt Wedel	Kenntnisnahme	27.08.2020

Cockpitbericht zum 30.06.2020

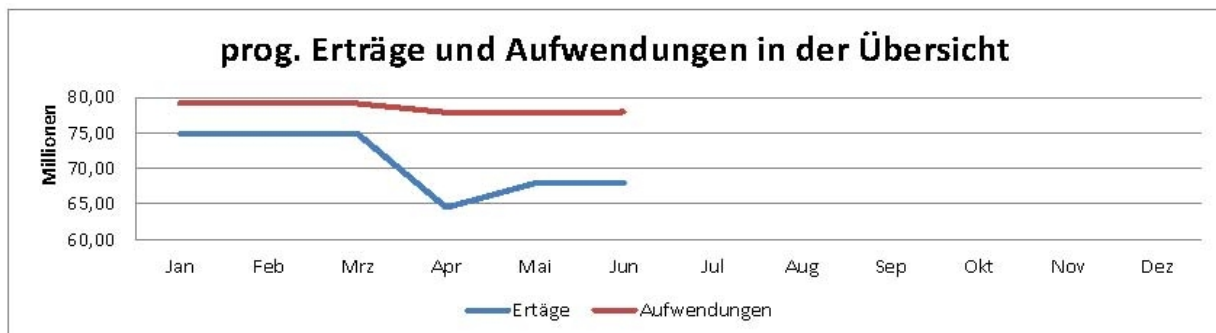
Inhalt der Mitteilung:

Beigefügt ist der Cockpitbericht zum 30.06.2020.

Aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie ist eine sichere Prognose der Entwicklung insbesondere der Einnahmesituation der Stadt Wedel bis zum Jahresende nur schwer möglich. Dieses ist u.a. auch darin begründet, dass offizielle Prognosen wie z.B. die Steuerschätzung nur bis zur Landesebene erfolgen, aber nicht auf die einzelnen Landkreise bzw. die Gemeinden herunter gebrochen werden. Hier bleibt uns nur eine vorsichtige Schätzung unter Berücksichtigung aller bekannten Rahmendaten.

Aufgrund der Corona-Krise ist mit erheblichen Mindereinnahmen von ca. 7 Mio. EUR zu rechnen. Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen von ca. 1,2 Mio. EUR.

Nach jetzigem Kenntnisstand ergibt sich ein Jahresergebnis von -10,675 Mio. EUR.



Zu den Einnahmen:

Ausgehend von der Mai-Steuerschätzung 2020 werden 23% weniger Einnahmen bei der Gewerbesteuer erwartet. Diese Einschätzung ist konservativer gegenüber den eigenen Erkenntnissen. Aus Vorsichtsgründen werden die Werte der Mai-Steuerschätzung zu Grunde gelegt. Weiterhin werden 11% weniger aus dem Gemeindeanteil der Einkommensteuer erwartet. Ebenfalls orientiert an der Mai-Steuerschätzung wird von einem erhöhten Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von zusätzlich 285.000 EUR ausgegangen. Weiterhin sind etwa um 50% verringerte Einnahmen aus der Vergnügungssteuer zu erwarten.

Zu einer Ergebnisverbesserung durch Mehreinnahmen von ca. 455.000 EUR gegenüber dem Planansatz führen im Wesentlichen die Rückzahlungen gewährter Betriebskostenzuschüsse an die Kitas.

Darüber hinaus ist mit einem Rückgang der Einnahmen aus Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten zu rechnen (z. B. VHS, SKB, Musikschule u.s.w.).

Zu den Aufwendungen:

Es wird davon ausgegangen, dass die Personalaufwendungen um ca. 2,4 % unter Planansatz liegen werden. Weiterhin werden weniger Ausgaben im Bereich der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens von 10% und eine Reduzierung der Gewerbesteuerumlage um ca. 478.000 EUR erwartet.

Darüber hinaus ist die zwischenzeitlich erfolgte Senkung der Kreisumlage eingepreist, welche die Transferaufwendungen um 675.000 EUR reduziert. Weitere allgemeine Minderaufwendungen werden beispielsweise in den Bereichen der Fortbildungskosten, Geschäftsaufwendungen, Sachverständigen- und Gerichtskosten sowie Bewirtungskosten erwartet.

Dem stehen Mehrausgaben für Zuschüsse Zuweisungen an übrige Bereiche von insgesamt etwa 900.000 EUR gegenüber. Hierin enthalten ist u.a. ein höherer Zuschuss an die Kombibad GmbH.

Weitere Hinweise:

Weiterhin ist zu berücksichtigen, dass bereits zu Jahresbeginn die Höhe der laufenden Kassenkredite 11 Mio. EUR betrug. Zuzüglich des prognostizierten Jahresergebnisses von -10,675 Mio. EUR ist zu erwarten, dass das Kassenkreditvolumen zum Jahresende auf rund 22 Mio. EUR ansteigen wird. Aktuell beträgt das Kassenkreditvolumen 15,5 Mio. EUR. Unterjährig ist damit zu rechnen, dass dieser Betrag überschritten werden könnte und in die Nähe des Höchstbetrages für Kassenkredite von 35 Mio. EUR geraten könnte.

In dieser Prognose wurden keine Corona-Hilfen von Bund oder vom Land berücksichtigt. Es wurden verschiedene Hilfen, z.B. Kompensation der Gewerbesteuerausfälle durch Bund und Land, Unterstützung für fehlende Elternbeiträge für die Kindertagesstätten u.a. beschlossen bzw. angekündigt. Es ist jedoch noch nicht abzusehen, wie ein Verteilungsschlüssel aussehen könnte und was das konkret für Wedel bedeuten würde.

Anlage/n

- 1 Cockpitbericht_MV062020

Nr	Bezeichnung	HH-Plan 2020	Anordnungssoll zum Stichtag	Prognose zum 31.12.2020	Abweichung absolut Progn/Ansatz	Abweichung in % Progn/Ansatz	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	54.232.000	35.158.237	46.794.033	-7.437.968	-13,72%	●
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.362.200	4.205.435	6.132.155	769.955	14,36%	●
3	+ Sonstige Transferzahlungen	0	0	0	0	0,00%	●
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.475.600	2.799.179	3.963.336	-512.264	-11,45%	●
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.587.100	743.666	3.560.274	-26.826	-0,75%	●
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.353.500	695.733	3.740.500	387.000	11,54%	●
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.891.600	1.711.590	3.753.230	-138.370	-3,56%	●
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0,00%	●
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.902.000	45.313.840	67.943.527	-6.958.473	-9,29%	●
11	Personalaufwendungen	21.485.400	10.627.003	20.961.717	-523.683	-2,44%	●
12	+ Versorgungsaufwendungen	47.000	0	47.000	0	0,00%	●
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.453.500	6.099.138	16.241.689	-211.811	-1,29%	●
14	+ Bilanzielle Abschreibungen	6.180.300	0	6.180.300	0	0,00%	●
15	+ Transferaufwendungen	30.444.900	19.091.900	30.199.499	-245.401	-0,81%	●
	+/- davon Umlagen	17.988.700	10.326.734	16.834.816	-1.153.884	-6,41%	●
	+/- davon Zuschüsse	12.456.200	8.765.166	13.364.683	908.483	7,29%	●
16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.515.600	1.248.693	4.311.757	-203.843	-4,51%	●
17	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	79.126.700	37.066.734	77.941.961	-1.184.739	-1,50%	●
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10/17)	-4.224.700	8.247.106	-9.998.400	-5.773.700	-136,67%	●
19	+ Finanzerträge	1.346.500	222.941	1.512.680	166.180	12,34%	●
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.039.800	1.916.651	2.189.047	149.247	7,32%	●
21	= Finanzergebnis	-693.300	-1.693.711	-676.400	16.900	2,44%	●
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0,00%	●
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0,00%	●
26	= Jahresergebnis	-4.918.000	6.553.395	-10.674.800	-5.756.800	-117,06%	●