

KREISSTADT METTMANN Der Bürgermeister		Drucksachennummer 385.1/2015
Informationsvorlage		
Finanzen und Wirtschaftliche Betriebe	öffentlich	☒
Salewski, Reinhold	nicht öffentlich	☐
Gremium:	TOP-NR:	Datum:
Haupt- und Finanzausschuss	6	01.12.2015
Finanzsituation		
<u>Finanzielle Auswirkungen</u> Kosten Produkt Haushaltsjahr Folgekosten Haushaltsmittel stehen zur Verfügung ☐ ja ☐ nein Deckungsvorschlag		
<u>Anmerkung des Stadtkämmerers:</u>		
<u>UMWELTBELANGE</u> werden besonders berührt im Bereich: ☐ Abfall ☐ Wasserhaushalt ☐ Klima ☐ Boden ☐ Natur- und Artenschutz ☐ Emissionen / Immissionen		

Verwaltungserläuterung:

Die voraussichtlichen Abweichungen von Ansätzen des Ergebnisplanes (ab 50.000 €) sind in der beiliegenden Übersicht aufgelistet. Insgesamt ist mit einer Verbesserung von rund 2.906.000 € in 2015 zu rechnen. Die voraussichtlichen Abweichungen haben folgende Ursachen:

Anteil an der Einkommensteuer

Der Anteil an der Einkommensteuer ist im Haushalt 2015 mit 21,04 Mio. € angesetzt worden. Dabei wurde davon ausgegangen, dass die ab 2015 geltende neue Schlüsselzahl höher ausfällt, als die bislang geltende. Von 2012 bis 2014 galt für Mettmann die Schlüsselzahl 0,0028194. Die ab 2015 geltende Schlüsselzahl lautet 0,0027155. Die Prognose, dass die neue Schlüsselzahl höher ausfällt, hat sich insoweit nicht bestätigt. Im Kreis Mettmann sind die Schlüsselzahlen sämtlicher Kommunen, bis auf die der Stadt Langenfeld, gesunken. Dies hat zur Folge, dass der Ansatz verfehlt wird. Unter Berücksichtigung der bisherigen Quartalszahlungen und der noch zu erwartenden Schlusszahlung für 2015 wird der Anteil an der Einkommensteuer für Mettmann voraussichtlich bei 20,225 Mio. € liegen. Insoweit wird von einer Einbuße in Höhe von 815.000 € ausgegangen.

Anteil an der Umsatzsteuer

Auch für den Anteil an der Umsatzsteuer ist ab 2015 eine neue Schlüsselzahl zugrunde zu legen. Auch diese Schlüsselzahl hat sich gegenüber der letzten verringert. Es ist deshalb von Einbußen in Höhe von rund 137.000 € auszugehen.

Gewerbesteuer

Es ist inzwischen zu weiteren Nachveranlagungen gekommen. Es wird davon ausgegangen, dass es zu Mehrerträgen in Höhe von rund 4,5 Mio. € kommt.

Gewerbesteuerumlage

Für die Mehrerträge ist eine zusätzliche Gewerbesteuerumlage in Höhe von rund 714.000 € zu zahlen.

Vergnügungssteuer

Aufgrund der gemeldeten Einspielergebnisse ist von Mehrerträgen in Höhe von rund 85.000 € auszugehen.

Zinsen für Steuernachzahlungen

Aufgrund von Betriebsprüfungen ist es zu Steuernachzahlungen für weit zurückliegende Jahre gekommen. Diese Nachzahlungen lösen hohe Zinsforderungen aus. Es wird davon ausgegangen, dass Mehrerträge in Höhe von rund 450.000 € entstehen.

Zinsen für Steuererstattungen

Der Haushaltsansatz hat eine Höhe von 150.000 €. Es wird davon ausgegangen, dass 75.000 € hiervon nicht beansprucht werden.

Baugebühren

Nach dem bisherigen Verlauf wird mit Wenigererträgen in Höhe von 130.000 € gerechnet.

Verwarnungs- und Bußgelder

Die Überwachung des ruhenden Verkehrs ist intensiviert worden, insbesondere an Wochenenden. Es werden Mehrerträge in Höhe von rund 75.000 € erwartet.

Konzessionsabgabe RWE

Die Abrechnung zurückliegender Zeiträume ergibt Mehrerträge von rund 130.000 €.

Sonderumlage Verkehrsverbund Rhein-Ruhr

Nach dem inzwischen vorliegenden Bescheid für 2015 kommt es zu Wenigeraufwendungen in Höhe von rund 151.000 €.

Asylbewerberleistungen

Durch die deutlich erhöhte Zahl der Zuweisungen ist mit Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt 1.441.000 € zu rechnen.

Zuschüsse für Flüchtlinge

Nach dem Bewilligungsbescheid vom 02.11.2015 entstehen Mehrerträge von rund 1,125 Mio. €.

Baumpflegearbeiten

Im Zusammenhang mit den Folgen des Sturms „Ela“ sind noch Baumpflegearbeiten durchzuführen. Es wird mit Mehraufwendungen in Höhe von 155.000 € gerechnet.

Landeszuschuss für Betriebskosten Kitas

Mehrerträge aufgrund der Neuberechnung für das Kindergartenjahr 2015/2016.

Interkommunaler Ausgleich für ortsfremde Kinder in Kitas

Entgegen der Haushaltsplanung wird innerhalb des Kreises Mettmann keine Verrechnung stattfinden. Dies führt zu einer Einsparung in Höhe von 60.000 €.

Zuschüsse für Kindergärten freier Träger

Mehraufwendungen Betriebskosten für Kitas freier Träger aufgrund Neuberechnung für das Kindergartenjahr 2015/2016.

Kindertagespflege

Für die Kindertagespflege werden zusätzlich 74.000 € benötigt.

Inobhutnahme von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen

Die Maßnahmen verursachen voraussichtlich Mehraufwendungen von rund 340.000 €.

Kostenerstattungen durch überörtliche Jugendhilfeträger

Die Kosten der Inobhutnahme von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen werden zu rund 90 % von überörtlichen Jugendhilfeträgern erstattet.

Zinszahlungen an die Gesellschaft für Wirtschaftsförderung mbH

Aufgrund einer Steuerprüfung des Finanzamtes wurden für die verspäteten Zahlungen der Stadt an die GfW für einen Kaufvertrag sowie für die Verlustausgleiche 2008 – 2012 Zinsen berechnet. In der Bilanz der GfW sind die Zinsen als Forderung gegenüber der Stadt ausgewiesen. Diese Forderung ist auszugleichen.

Differenz Beamtenpensionsversicherung

Aufgrund des Prüfungsberichtes 2012 des Rechnungsprüfungsamtes sind die Ein- und Auszahlungen für die Beamtenpensionsversicherung keine ergebniswirksamen Buchungen. Dies führt zu einer Verschlechterung in Höhe von 135.000 €.

Gesamtverkehrskonzept

Von dem Gesamtansatz von 150.000 € werden voraussichtlich 75.000 € in 2015 nicht beansprucht.

Masterplan Neandertal

Die Maßnahme wird verschoben.

Lärmschutzwand Wollenhausweg

Die Maßnahme wird verschoben.

Erstattungen Notarzteinsatzfahrzeug

Die Erstattungen fallen wegen der Nachzahlungen für Mehrarbeitsvergütungen höher aus.

Bauliche Unterhaltung

Für die bauliche Unterhaltung von Gebäuden werden voraussichtlich rund 400.000 € zusätzlich benötigt. Zum Teil werden die Mittel für die Herrichtung von Unterbringungsmöglichkeiten für Flüchtlinge benötigt.

Straßen- und Wegeunterhaltung

Für die Sanierung der Karstadtbrücke ist vor wenigen Tagen ein Auftrag in der Größenordnung von rund 120.000 € erteilt worden. Die Maßnahme wird in 2016 ausgeführt.

.