



Beschlussvorlage	Vorlage-Nr:	VO/20/208-1
	Status:	öffentlich
	Datum:	16.09.2020
Federführend: Amt für allgemeine Verwaltung und Finanzen FD Finanzen	Bericht im Ausschuss:	Jörg-Andreas Rechter
	Bericht im Rat:	Sabine Werner
	Bearbeiter:	Jörg-Andreas Rechter
Veränderungen gegenüber dem Entwurf der 2. Nachtragshaushaltsatzung und den 2. Nachtragshaushaltsplan der Stadt Tornesch für das Haushaltsjahr 2020		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	
23.09.2020	Finanzausschuss	
29.09.2020	Ratsversammlung	

Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung

Neben den erforderlichen Korrekturen bei den Leasingkosten für die Telefonanlage machen auch die Veröffentlichung der Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom September 2020 (siehe Anlage) es notwendig, die Ansätze 2020 der nachfolgenden Produktkonten gegenüber den Entwurf zum 2. Nachtragshaushaltsplan 2020 anzupassen:

Produktkonto	Bezeichnung	Nachtrag 2020 bisher	Nachtrag 2020 neu	Mehr/Weniger	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
111210.523200	Leasing Telefonanlage (Rathaus)	42.000	38.300	-3.700	38.300	38.300	38.300
126000.523200	Leasing Telefonanlage (Feuerwehr)	10.600	11.300	700	11.300	11.300	11.300
573820.523200	Leasing Telefonanlage (Bauhof)	1.300	1.200	-100	1.200	1.200	1.200
611000.402100	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	7.169.000	7.377.700	208.700	7.665.400	8.060.200	8.550.900
611000.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.229.600	1.360.500	130.900	1.332.100	1.184.100	1.212.500
	Erträge			339.600,00			
	Aufwendungen			-3.100,00			
	Verbesserung Nachtragshaushalt			342.700,00			

Prüfungen:

1. Umweltverträglichkeit
entfällt

2. Kinder- und Jugendbeteiligung
entfällt

Beschluss(empfehlung)

Die Ratsversammlung beschließt die anliegende 2. Nachtragshaushaltssatzung 2020 und stimmt damit gleichzeitig den Änderungen des Haushaltes 2020 durch den 2. Nachtragshaushaltsplan in der vorgelegten Form zu.

gez.
Sabine Kählert
Bürgermeisterin

Anlage/n:

*Ergebnisse AK „Steuerschätzung“ September 2020
2. Nachtragshaushaltssatzung 2020
Entwurf Gesamt Nachtrag 2020*

2. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Tornesch für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund des § 95 b der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Ratsversammlung vom 29.09.2020 und mit der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde – folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplanes einschl. Nachträge	
			gegenüber bisher	nunmehr festgesetzt auf
EUR				
1. im Ergebnisplan der				
Gesamtbetrag der Erträge	3.392.700	3.053.700	28.696.300	29.035.300
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.706.600	2.161.900	31.354.300	30.899.000
Jahresüberschuss			0	0
Jahresfehlbetrag			2.658.000	1.863.700
2. im Finanzplan der				
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	2.219.200	3.038.100	28.095.600	27.276.700
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	951.500	2.057.300	29.940.700	28.834.900
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	5.088.000	0	2.374.300	7.462.300
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	970.900	0	3.835.600	4.806.500

§ 2

Es werden neu festgesetzt:

- | | | |
|---|---------------------------|--------------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | von bisher 0 EUR | auf 0 EUR |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen | von bisher 0 EUR | auf 0 EUR |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite (bleibt unverändert) | von bisher 25.000.000 EUR | auf 25.000.000 EUR |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen | von bisher 129,63 | auf 122,85 |

§ 3

Bleibt unverändert

Die Kommunalaufsichtliche Genehmigung ist nicht erforderlich.

25436 Tornesch, den 30.09.2020

Stadt Tornesch
Die Bürgermeisterin

Sabine Köhlert

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.- Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/ Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
111101		Verwaltungsleitung + Verwaltungssteuerung (incl. Leitungspositionen der Ämter)								
111101	501200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		AU	122.600	123.700	1.100	125.500	127.400	129.400
111101	542910	Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände		AU	24.500	24.800	300	24.500	24.500	24.500
111120		Personalamt								
111120	458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen		ER	0	119.100	119.100	119.100	119.100	119.100
111120	501200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		AU	133.900	136.900	3.000	138.900	141.100	143.200
111120	505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtlichen Vorschriften		AU	0	157.300	157.300	157.300	157.300	157.300
111120	506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte		AU	0	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
111180		Einrichtungen für die gesamte Verwaltung								
111180	501200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		AU	111.400	127.900	16.500	129.800	131.800	133.800
111200		Interner Service (Hauptamt)								
111200	446200	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		ER	100	700	600	2.200	2.200	2.200
111200	501200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		AU	38.000	51.000	13.000	51.800	52.500	53.300
111200	523200	Leasingkosten dienstliche Fahrzeuge inkl. E-Bike		AU	1.200	2.900	1.700	1.200	1.200	1.200
111200	525100	Haltung von Fahrzeugen		AU	1.300	3.300	2.000	2.200	2.200	2.200
111200	542910	Beitrag an den Gemeindeunfallversicherungsverband		AU	31.000	32.400	1.400	27.100	27.100	27.100
111200	543130	Geschäftsaufwendungen - Bekanntmachungskosten, Telefonbucheinträge etc.		AU	25.000	35.000	10.000	25.000	25.000	25.000
111210		Informationstechnologien								
111210	448800	Erstattungen von übrigen Bereichen		ER	0	800	800	0	0	0
111210	501200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		AU	256.400	185.400	-71.000	188.200	191.000	193.900
111210	523102	Miete Kopierer einschl. Zubehör		AU	42.200	44.900	2.700	44.900	44.900	44.900
111210	523200	Leasing Telefonanlage		AU	33.500	38.300	4.800	38.300	38.300	38.300
<i>Erläuterung:</i>		<i>Kosten der TK-Anlage durch neuen Vertrag, siehe Beschluss des HA am 16.12.2019. Die Kosten des Leasing-Neuvertrages konnten im Ursprungshaushalt 2020 noch nicht berücksichtigt werden.</i>								

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.- Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/ Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
111210	527110	Unterhaltung und Ergänzung der EDV einschl. Festwerte		AU	27.800	367.000	339.200	232.000	70.000	70.000
<i>Erläuterung:</i>		<i>Beschluss des HA vom 24.8.2020 mit zusätzlichen Mitteln von 7.000 € zur Beschaffung von Notebooks für den Einsatz im Home-Office.</i>								
111210	527151	Kosten der Internet-Nutzung		AU	5.000	18.000	13.000	18.000	18.000	18.000
<i>Erläuterung:</i>		<i>Beschluss des HA vom 24.8.2020</i>								
111210	543151	Geschäftsaufwendungen - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten		AU	0	300	300	0	0	0
111210	783100	IT-Fundament Hardware	1112102003	FA	0	63.500	63.500	0	0	0
<i>Erläuterung:</i>		<i>Beschluss des HA vom 24.8.2020</i>								
111210	783100	IT-Fundament Software	1112102004	FA	0	9.000	9.000	0	0	0
<i>Erläuterung:</i>		<i>Beschluss des HA vom 24.8.2020</i>								
111500	Bauverwaltung									
111500	448500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		ER	46.100	0	-46.100	0	0	0
111500	501200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		AU	25.700	33.400	7.700	33.900	34.400	34.900
111600	Kämmerei + Controlling									
111600	501200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		AU	265.300	249.900	-15.400	253.700	257.400	261.300
111600	543100	Allgemeine Geschäftsbedürfnisse		AU	1.000	1.200	200	1.000	1.000	1.000
111610	Zahlungsverkehr, Buchhaltung, Vollstreckung									
111610	573100	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen		AU	0	1.400	1.400	0	0	0
111801	GLM-Rathaus									
111801	441100	Mieten vom Abwasserbetrieb, Volkshochschule, eon Keller		ER	7.000	7.700	700	7.000	7.000	7.000
111801	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		AU	0	200	200	0	0	0
111802	GLM-Obdachlosenunterkünfte									
111802	521150	Bauunterhaltung		AU	500	8.500	8.000	500	500	500
111803	GLM-Feuerwachen									
111803	521151	Wache Ahrenlohe Wartung / techn. Anlagen		AU	5.000	6.600	1.600	6.500	8.100	5.600
<i>Erläuterung:</i>		<i>Alle vier Jahre muss eine umfassende Blitzschutzprüfung und alle 2 Jahre eine Sichtschutzprüfung der Blitzschutzanlage durchgeführt werden. Dieses Jahr ist die Wartung der Sanitäranlagen dazu gekommen. Wir hatten schlechte Werte in der Trinkwasseruntersuchung gehabt und mit der jährlichen Wartung können wir dem Vorbeugen und dadurch Kosten einsparen. Des Weiteren sind automatische Spülvorrichtungen vorhanden, die jährlich gewartet werden müssen.</i>								

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.- Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/ Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
111803	527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		AU	300	700	400	600	300	300
<i>Erläuterung:</i>		<i>Höhere Kosten bei der Trinkwasseruntersuchung. Der Kreis Pinneberg hat für die Trinkwasseruntersuchungen Stagnationsbeprobung angeordnet, die mit höheren Kosten verbunden sind. Erhöhte Anzahl Nachkontrollen.</i>								
111804		GLM-Johannes-Schwennesen-Schule								
111804	521151	Wartungen / technische Einrichtungen		AU	13.100	13.400	300	8.500	8.000	5.300
<i>Erläuterung:</i>		<i>Die Wartung der Sanitäranlagen wurde dieses Jahr in Auftrag gegeben. Wir hatten schlechte Werte in der Trinkwasseruntersuchung gehabt und mit der jährlichen Wartung können wir dem Vorbeugen und dadurch Kosten einsparen. Des Weiteren sind automatische Spülvorrichtungen vorhanden, die jährlich gewartet werden müssen.</i>								
111804	524120	Stromkosten		AU	13.300	13.900	600	13.500	13.700	13.700
111804	527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		AU	100	500	400	100	100	100
<i>Erläuterung:</i>		<i>Höhere Kosten bei der Trinkwasseruntersuchung. Der Kreis Pinneberg hat für die Trinkwasseruntersuchungen Stagnationsbeprobung angeordnet, die mit höheren Kosten verbunden sind. Erhöhte Anzahl Nachkontrollen.</i>								
111805		GLM-Sporthalle JSS								
111805	521151	Wartungen / technische Einrichtungen		AU	5.200	7.300	2.100	5.400	5.300	5.200
<i>Erläuterung:</i>		<i>Die Wartung der Lüftungsanlage (RLT) musste auf zweimal im Jahr erhöht werden. Die Wartung der Sanitäranlagen wurde dieses Jahr in Auftrag gegeben. Wir hatten schlechte Werte in der Trinkwasseruntersuchung gehabt und mit der jährlichen Wartung können wir dem Vorbeugen und dadurch Kosten einsparen. Des Weiteren sind automatische Spülvorrichtungen vorhanden, die jährlich gewartet werden müssen.</i>								
111805	527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		AU	200	500	300	400	200	200
<i>Erläuterung:</i>		<i>Höhere Kosten bei der Trinkwasseruntersuchung. Der Kreis Pinneberg hat für die Trinkwasseruntersuchungen Stagnationsbeprobung angeordnet, die mit höheren Kosten verbunden sind. Erhöhte Anzahl Nachkontrollen.</i>								
111806		GLM-Fritz-Reuter-Schule								
111806	521151	Wartungen / technische Einrichtungen		AU	6.200	8.400	2.200	18.300	6.500	5.900
<i>Erläuterung:</i>		<i>Alle vier Jahre muss eine umfassende Blitzschutzprüfung und alle 2 Jahre eine Sichtschutzprüfung der Blitzschutzanlage durchgeführt werden, die dieses Jahr in Auftrag gegeben wurde. Für die Elektroakustische Anlage (ELA) und der Rauchwärmeabzugsanlage (RWA) gab es bislang keine Wartungsverträge.</i>								
111806	521155	Schadenfälle		AU	500	1.300	800	500	500	500
111806	524120	Stromkosten		AU	14.000	14.800	800	14.200	14.300	14.300
111806	527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		AU	100	600	500	200	100	100
<i>Erläuterung:</i>		<i>Höhere Kosten bei der Trinkwasseruntersuchung. Der Kreis Pinneberg hat für die Trinkwasseruntersuchungen Stagnationsbeprobung angeordnet, die mit höheren Kosten verbunden sind. Erhöhte Anzahl Nachkontrollen.</i>								
111807		GLM-Sporthallen FRS								
111807	524120	Stromkosten		AU	16.200	16.400	200	16.400	16.600	16.600
111809		GLM-POMM 91								
111809	521151	Wartung / Technische Anlagen		AU	3.200	4.700	1.500	4.700	7.300	3.800

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.-Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Durch einen Übertragungsfehler wurden zu wenig Mittel eingeworben.</i>							
111810	GLM-Fußgängerbrücke									
111810	521151	Wartung / Technische Anlagen		AU	8.200	8.700	500	7.200	7.200	7.200
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Es gab eine Preiserhöhung für die Wartung der Aufzüge. Die Wartung der Tauchpumpe wurde dieses Jahr in Auftrag gegeben.</i>							
111811	GLM-Fahrradgarage und WC									
111811	441101	Miete Fahrradboxen		ER	500	1.300	800	0	0	0
111812	GLM-Bauhof									
111812	521151	Wartung / Technische Anlagen		AU	1.600	3.700	2.100	2.300	1.600	3.400
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Auf Grund der Auftragsituation der beauftragten Firma konnte die Leistung des E-Check nicht im Jahr 2019 ausgeführt werden und wird dieses Jahr nachgeholt. Die Wartung der Sanitäranlagen wurde dieses Jahr in Auftrag gegeben. Wir hatten schlechte Werte in der Trinkwasseruntersuchung gehabt und mit der jährlichen Wartung können wir dem Vorbeugen und dadurch Kosten einsparen. Des Weiteren sind automatische Spülvorrichtungen vorhanden, die jährlich gewartet werden müssen. In Zuge der Wartung mussten neue Feuerlöcher eingebaut werden, weil die anderen nicht mehr reparabel waren.</i>							
111812	527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		AU	200	300	100	400	200	200
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Höhere Kosten bei der Trinkwasseruntersuchung. Der Kreis Pinneberg hat für die Trinkwasseruntersuchungen Stagnationsbeprobung angeordnet, die mit höheren Kosten verbunden sind. Erhöhte Anzahl Nachkontrollen.</i>							
111813	GLM-Wohnungen									
111813	441100	Mieten und Pachten		ER	0	400	400	0	0	0
111813	441101	Mieten aus den Wohnungen der Feuerwehrgerätehäuser		ER	19.600	19.900	300	19.600	19.600	19.600
111813	441105	Mieten aus den Wohnungen in Uetersener Str. 27		ER	0	12.000	12.000	0	0	0
111813	448815	Ersätze aus Heizkosten und Nebenabgaben - Wohnungen Uetersener Str. 27		ER	0	3.000	3.000	0	0	0
111820	GLM-Sonstige und angemietete Gebäude									
111820	432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		ER	0	12.000	12.000	0	0	0
111820	521140	Bauunterhaltung Dorfgemeinschaftshaus		AU	3.000	5.800	2.800	5.100	6.700	5.000
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Der Ansatz für 2020 wurde auf 3.000 € gekürzt. Die gesetzliche vorgeschriebene Wartung der Lüftungsanlage beträgt allein 3.650,00 € im Jahr. Dieses Jahr ist die Wartung der Sanitäranlagen dazu gekommen. Wir hatten schlechte Werte in der Trinkwasseruntersuchung gehabt und mit der jährlichen Wartung können wir dem Vorbeugen und dadurch Kosten einsparen. Des Weiteren sind automatische Spülvorrichtungen vorhanden, die jährlich gewartet werden müssen.</i>							

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.- Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/ Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
111820	524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		AU	600	1.400	800	600	600	600
111820	524102	Bewirtschaftungskosten für Heimathaus (Anteil der Stadt)		AU	5.600	8.000	2.400	5.600	5.600	5.600
<i>Erläuterung:</i>		<i>Die Ernst-Martin-Groth-Stiftung, Herr Körner, hat mitgeteilt, dass aufgrund von stark rückläufigen Zinserträgen der Stiftung, wie auch aus den Mietausfallzeiten aufgrund von Corona, der Anteil der Stadt an den Bewirtschaftungskosten wesentlich höher ausfallen wird. In 2019 belief sich der von der Stadt Tornesch zu übernehmende Anteil bei der Abrechnung der Bewirtschaftungskosten auf 7.553,46 €. Die Berechnung erfolgt auf Grundlage der Vereinbarung zwischen der Stadt Tornesch und der Ernst-Martin-Groth-Stiftung von 2015.</i>								
111820	524125	Bewirtschaftungskosten Dorfgemeinschaftshaus Ahrenlohe		AU	1.300	8.000	6.700	1.300	1.300	1.300
111825	GLM-Unbebaute Grundstücke									
111825	441100	Mieten und Pachten		ER	4.100	5.400	1.300	4.100	4.100	4.100
122000	Ordnungsangelegenheiten									
122000	432100	Nutzungsentgelte von Obdachlosen		ER	30.200	41.000	10.800	30.200	30.200	30.200
<i>Erläuterung:</i>		<i>Höhere Auslastung der Unterkünfte als geplant.</i>								
122000	432105	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Straßenräumen		ER	10.000	14.000	4.000	10.000	10.000	10.000
<i>Erläuterung:</i>		<i>Hochgerechneter Betrag anhand der Anordnungen mit Stand vom 10.08. (10.998,56); dieser Betrag wird von 122000.431100 umgebucht.</i>								
122000	448800	Erstattungen von übrigen Bereichen		ER	100	1.000	900	100	100	100
122000	448810	Ersätze aus Heizkosten und Nebenabgaben		ER	13.000	21.800	8.800	13.000	13.000	13.000
<i>Erläuterung:</i>		<i>Höhere Auslastung der Unterkünfte als geplant.</i>								
122000	456100	Bußgelder		ER	8.000	6.000	-2.000	8.000	8.000	8.000
<i>Erläuterung:</i>		<i>Weniger Verstöße im Bereich des ruhenden Verkehrs (v.a. Pendler im Bahnhofsbereich) aufgrund der Corona-Pandemie.</i>								
122000	523100	Mieten und Pachten		AU	24.000	20.000	-4.000	24.000	24.000	24.000
<i>Erläuterung:</i>		<i>Umbuchung i.H.v. 6.000 € von 122050 auf 122000 erfolgt noch, zudem geringfügige Ersparnis durch Umverteilung Obdachloser, so dass keine Mietanteile für relativ teure Immobilien aus 122000 entrichtet werden.</i>								
122000	525100	Haltung von Fahrzeugen		AU	0	100	100	0	0	0
122000	529130	Sonstige Ordnungsmaßnahmen		AU	15.000	20.000	5.000	15.000	15.000	15.000
<i>Erläuterung:</i>		<i>Aktueller Stand August: 9.741,15 €, 4 weitere Beisetzungen ohne Angehörige wurden durch die Bestatter noch nicht abgerechnet.</i>								
122050	Ordnungsangelegenheiten für Flüchtlinge									
122050	432100	Nutzungsentgelte von Asylanten		ER	449.800	550.000	100.200	449.800	449.800	449.800

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.-Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		<i>Erläuterung: Mehrerträge bei Kto. 4321000 aufgrund von Mindererträgen bei Kto. 448810 (ausweisbare Heizkosten aufgrund des Heizkostenspiegels gedeckelt); zusätzlich höhere Nutzungsentgelte durch Neuzuweisungen von Flüchtlingen.</i>								
122050	448100	Erstattungen vom Land		ER	0	7.000	7.000	0	0	0
		<i>Erläuterung: Fördermittelbescheid des Landes vom 17.07.2020.</i>								
122050	448150	Integrationspauschale für Flüchtlinge vom Land		ER	0	40.000	40.000	0	0	0
		<i>Erläuterung: Zahlungseingänge Integrationsfestbetrag und Integrationspauschale. 2. Tranche i.H.v. ca. 20.000 € wurde für Ende 2020 bereits angekündigt.</i>								
122050	448810	Ersätze aus Heizkosten und Nebenabgaben		ER	192.800	150.000	-42.800	192.800	192.800	192.800
		<i>Erläuterung: Geringerer Ertrag durch Deckelung der ausweisbaren Heizkosten gem. Heizkostenspiegel bei der Erstattung durch Träger der Sozialhilfe. Hierdurch Mehrertrag in selber Höhe bei 122050.432100.</i>								
122050	521156	Unterhaltung der angemieteten Wohnungen für Asylbewerber		AU	2.500	10.000	7.500	2.500	2.500	2.500
		<i>Erläuterung: Stand August: 3.035,38 €, weiterer Aufwand wird erwartet, da derzeit eine Überprüfung aller Unterkünfte auf bisher nicht gemeldete Schäden stattfindet.</i>								
122050	523100	Mieten und Pachten		AU	340.000	350.000	10.000	340.000	340.000	340.000
		<i>Erläuterung: Umbuchung von 6.000 € von 122050 auf 122000 erfolgt noch, zusätzlicher Aufwand i.H.v. 3.904 € für Anmietung eines Raumes bei der VHS zur Nutzung durch Flüchtlingskoordination</i>								
122050	529125	Obdachlosenunterbringung		AU	40.000	30.000	-10.000	40.000	40.000	40.000
		<i>Erläuterung: Geringerer Beschaffungsbedarf für Ausstattung, da Lagerbestand ausreichend.</i>								
126000	Freiwillige Feuerwehr Tornesch									
126000	523102	Miete Kopierer einschl. Zubehör		AU	1.600	1.200	-400	1.200	1.200	1.200
126000	523200	Leasing Telefonanlage		AU	3.500	11.300	7.800	11.300	11.300	11.300
		<i>Erläuterung: Kosten der TK-Anlage durch neuen Vertrag, siehe Beschluss des HA am 16.12.2019. Die Kosten des Leasing-Neuvertrages konnte im Ursprungshaushalt 2020 noch nicht berücksichtigt werden.</i>								
126000	681100	Investitionszuweisung nach § 23 FAG für MZF	1260002001	FE	0	13.500	13.500	0	0	0
126000	681100	Sonderbedarfszuweisung nach § 13 FAG für MZF	1260002001	FE	0	67.500	67.500	0	0	0
126000	681100	Zuweisung nach § 23 FAG für MTW	1260002002	FE	0	10.500	10.500	0	0	0
126000	782100	Ankauf eines Grundstücks bei der Ahrenloher Feuerwehr	1260002003	FA	0	44.000	44.000	0	0	0
		<i>Erläuterung: Ankauf eines Grundstücks bei der Ahrenloher Feuerwehr von der Landgesellschaft S-H gemäß Beschluss des HA vom 24.8.2020</i>								
126000	783100	Ersatzbeschaffung TLF	1260001901	FA	524.000	513.200	-10.800	0	0	0
126000	783100	Beschaffung MZF Ahrenlohe	1260002001	FA	0	110.000	110.000	0	0	0
126000	783100	Beschaffung eines MTW für Jugendfeuerwehr	1260002002	FA	0	65.000	65.000	0	0	0
211000	Schulträgeraufgaben Grundschulen									

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.-Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
211000	501100	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte		AU	2.400	2.600	200	2.600	2.600	2.700
211000	543120	Gutachten Schulentwicklungsplan		AU	0	15.000	15.000	0	0	0
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Beschluss Ausschuss JSSKB vom 07.09.2020</i>							
211300	Johannes-Schwennesen-Schule (Grundschule)									
211300	448100	Erstattungen vom Land (Digitalpakt)		ER	0	23.400	23.400	23.400	23.400	23.300
211300	501100	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte		AU	10.600	11.600	1.000	11.900	12.200	12.500
211300	523110	Miete Kopierer		AU	5.700	7.600	1.900	7.600	7.600	7.600
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Höhere Kosten aufgrund eines neuen Vertrages ab 04/2020</i>							
211300	523200	Leasing Telefonanlage		AU	3.600	6.100	2.500	6.100	6.100	6.100
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Kosten der TK-Anlage durch neuen Vertrag, siehe Beschluss des HA am 16.12.2019</i>							
211300	527111	Beschaffung und Ergänzung von Inventar der EDV		AU	5.000	31.900	26.900	31.900	31.900	31.800
		<i>Erläuterung:</i>	<i>26.900 € Maßnahmen aus dem Digitalpakt (Deckung über das Produktkonto 211300.448100 bei 15% Eigenanteil) 5.000 € Basisbudget</i>							
211300	529155	Schulveranstaltungen und Schwimmunterricht		AU	10.300	6.300	-4.000	10.300	10.300	10.300
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Vorübergehende Schließung der Schwimmhalle</i>							
211300	544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		AU	12.000	13.600	1.600	12.000	12.000	12.000
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Anpassung an den derzeitigen Stand des Aufwandes in 2020</i>							
211301	Sporthalle Johannes-Schwennesen-Schule									
211301	501100	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte		AU	1.200	1.300	100	1.300	1.400	1.500
211302	Johannes-Schwennesen-Schule (Ganztag)									
211302	432100	Elternbeiträge für den Ganztag + Veranstaltungen		ER	145.000	122.000	-23.000	145.000	145.000	145.000
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Mindereinnahmen Elternbeiträge (Corona), siehe hierzu Erstattung vom Land 211302.448800</i>							
211302	448800	Erstattungen von übrigen Bereichen		ER	0	51.600	51.600	0	0	0
211500	Fritz-Reuter-Schule (Grundschule)									
211500	414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		ER	0	10.400	10.400	0	0	0

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.- Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/ Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Zuschuss Caritas für Sprachförder- und Integrationsvertrag</i>							
211500	448100	Erstattungen vom Land (Digitalpakt)		ER	0	23.400	23.400	23.400	23.400	23.300
211500	501100	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte		AU	5.900	6.500	600	6.700	6.900	7.000
211500	523100	Miete Kopierer		AU	5.000	6.900	1.900	6.900	6.900	6.900
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Höhere Kosten aufgrund eines neuen Vertrages ab 04/2020</i>							
211500	523200	Leasing Telefonanlage		AU	3.600	4.400	800	4.400	4.400	4.400
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Kosten der TK-Anlage durch neuen Vertrag, siehe Beschluss des HA am 16.12.2019</i>							
211500	527111	Beschaffung und Ergänzung von Inventar der EDV		AU	5.000	31.900	26.900	31.900	31.900	31.800
		<i>Erläuterung:</i>	<i>26.900 € Maßnahmen aus dem Digitalpakt (Deckung über das Produktkonto 211500.448100 bei 15% Eigenanteil) 5.000 € Basisbudget</i>							
211500	529121	Kosten für sonstige schulische Angebote		AU	0	10.400	10.400	0	0	0
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Kooperationspartner Sprachförder- und Integrationsvertrag</i>							
211500	529155	Schulveranstaltungen und Schwimmunterricht		AU	14.300	11.300	-3.000	14.300	14.300	14.300
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Vorübergehende Schließung der Schwimmhalle</i>							
211501	Sporthallen der Fritz-Reuter-Schule									
211501	501100	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte		AU	1.200	1.300	100	1.300	1.400	1.500
211501	527110	Beschaffung und Ergänzung von Inventar		AU	7.000	9.000	2.000	8.000	8.000	8.000
211502	Sprachintensivmaßnahme an der FRS									
211502	442100	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten -Essensgeld von Eltern		ER	6.000	3.000	-3.000	6.000	6.000	6.000
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Zwischenzeitlich kein Essen wegen Corona</i>							
211502	448000	Erstattungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket des Bundes		ER	500	700	200	500	500	500
211502	501100	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte		AU	2.400	2.600	200	2.600	2.600	2.700
211502	527105	Kosten für die Mittagsverpflegung		AU	6.000	1.300	-4.700	6.000	6.000	6.000
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Essen findet derzeit nicht statt.</i>							
211503	Fritz-Reuter-Schule (Ganztag)									

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.-Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
211503	501200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		AU	201.000	0	-201.000	0	0	0
211503	529100	Aufwendungen an Kooperationspartner des Ganztags		AU	32.500	89.000	56.500	60.000	65.000	65.000
<i>Erläuterung:</i>		<i>Die Trägerschaft des Ganztages wurde an eine Trägerin übertragen. Der Hauptausschuss hat die Umwidmung der Mittel beschlossen.</i>								
211503	543110	Geschäftsaufwendungen - Post- und Fernsprechgebühren		AU	200	500	300	200	200	200
218200	Gemeinschaftsschulen									
218200	501100	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte		AU	14.100	15.400	1.300	15.800	16.200	16.600
241000	Schülerbeförderung									
241000	501100	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte		AU	2.400	2.600	200	2.600	2.600	2.700
243500	Medienzentrum des Kreises Pinneberg									
243500	501100	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte		AU	2.400	2.600	200	2.600	2.600	2.700
243500	527110	Ausstattung des Medienzentrums des Kreises Pinneberg		AU	8.100	10.200	2.100	8.100	8.100	8.100
243500	527150	Kosten der Softwarepflege + EDV Kosten		AU	2.900	800	-2.100	2.900	2.900	2.900
<i>Erläuterung:</i>		<i>Kosten haben sich durch neue Wartungsverträge verschoben und sind anzupassen.</i>								
243600	Schulsozialarbeit									
243600	448100	Erstattungen vom Land		ER	0	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
<i>Erläuterung:</i>		<i>Fördermittel vom Land versehentlich nicht aus Vorjahr übernommen. FAG-Mittel sollen weiter fließen.</i>								
243600	448200	Kreiszuwendung für die Schulsozialarbeit		ER	26.000	27.800	1.800	26.000	26.000	26.000
<i>Erläuterung:</i>		<i>Anpassung an tatsächliche Zahlungen</i>								
243600	501100	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte		AU	2.400	2.600	200	2.600	2.600	2.700
252000	Stadtarchiv									
252000	527110	Beschaffung und Ergänzung von Inventar		AU	0	800	800	0	0	0
<i>Erläuterung:</i>		<i>Beschaffung eines Notebooks für die Archivarin (Festwert EDV)</i>								

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.-Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
272000		Stadtbücherei								
272000	414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		ER	41.400	42.100	700	41.400	41.400	41.400
272000	442100	Erträge aus Veranstaltungen		ER	1.000	5.000	4.000	1.000	1.000	1.000
272000	442105	Erträge aus dem Verkauf von Getränken		ER	1.600	1.000	-600	1.600	1.600	1.600
<i>Erläuterung:</i>		<i>Weniger Einnahmen wegen Corona</i>								
272000	446100	Ersatzleistungen für Schadenfälle		ER	0	1.400	1.400	0	0	0
<i>Erläuterung:</i>		<i>Anpassung an die tatsächlich eingegangenen Zahlungen</i>								
272000	448800	Ersätze		ER	500	100	-400	500	500	500
272000	456100	Bußgelder		ER	300	100	-200	300	300	300
<i>Erläuterung:</i>		<i>Wurden wegen der Schließung der Bücherei ausgesetzt</i>								
272000	456200	Säumniszuschläge/ Stundungszinsen		ER	3.200	2.000	-1.200	3.200	3.200	3.200
<i>Erläuterung:</i>		<i>Gebühren wurden wegen der Schließung der Bücherei ausgesetzt.</i>								
272000	523100	Miete Kopierer		AU	5.400	5.800	400	5.800	5.800	5.800
<i>Erläuterung:</i>		<i>Höhere Kosten aufgrund eines neuen Vertrages ab 04/2020</i>								
272000	527100	Verbrauchsmittel Getränkeautomat		AU	500	300	-200	500	500	500
<i>Erläuterung:</i>		<i>Geringerer Verbrauch wegen Corona</i>								
272000	681800	Zuweisung vom Land für Digitalisierungsmaßnahmen	2720002001	FE	0	71.300	71.300	0	0	0
<i>Erläuterung:</i>		<i>Fördermittel vom Land für die Digitalisierungsmaßnahmen in der Bücherei (Förderbescheid steht noch aus).</i>								
272000	783100	Digitalisierungsmaßnahmen	2720002001	FA	0	79.300	79.300	0	0	0
<i>Erläuterung:</i>		<i>Investive Auszahlung zur Durchführung von Digitalisierungsmaßnahmen gemäß Förderprogramm (Siehe hierzu 272000.681800).</i>								
281000		Heimat- und sonstige Kulturpflege + Öffentliche Feiern								
281000	531820	Zuschüsse an übrige Bereiche - Öffentliche Feiern		AU	1.000	2.200	1.200	1.000	1.000	1.000
<i>Erläuterung:</i>		<i>VHS-Frauengeschichtswerkstatt für das Projekt "Mode im Wandel der Zeit" gemäß Beschluss des Ausschusses für Jugend, Sport, Soziales, Kultur und Bildung vom 08.06.2020.</i>								
365000		Tageseinrichtungen für Kinder								
365000	413000	Konnexitätsmittel des Bundes für Krippenplätze		ER	250.000	420.000	170.000	0	0	0
<i>Erläuterung:</i>		<i>Anpassung wegen Verschiebung KiTa-Reform (ganzjährige Förderung)</i>								
365000	448100	Erstattungen vom Land		ER	0	365.900	365.900	0	0	0
<i>Erläuterung:</i>		<i>Elternausfälle zur Erstattung durch das Land wegen Corona</i>								


Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.- Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/ Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
365000	448200	Erstattungen von Gemeinden/ GV		ER	20.000	35.000	15.000	0	0	0
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Anpassung wegen Verschiebung KiTa-Reform (ganzjährige Förderung)</i>							
365000	448204	Förderbeitrag (SQKM) vom Kreis für AWO-KiTa "Merlinweg"		ER	317.200	0	-317.200	761.300	761.300	761.300
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Entfällt 2020 Verschiebung KiTa-Reform auf Januar 2021</i>							
365000	448205	Förderbeitrag (SQKM) vom Kreis für AWO-KiTa "Lüttkamp"		ER	355.400	0	-355.400	853.100	853.100	853.100
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Entfällt 2020 Verschiebung KiTa-Reform auf Januar 2021</i>							
365000	448206	Förderbeitrag (SQKM) vom Kreis für Ev.-Luth.-KiTa Wachsbleicherweg		ER	302.400	0	-302.400	598.800	598.800	598.800
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Entfällt 2020 Verschiebung KiTa-Reform auf Januar 2021</i>							
365000	448207	Förderbeitrag (SQKM) vom Kreis für DRK-KiTa Friedlandstraße		ER	314.200	0	-314.200	754.000	754.000	754.000
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Entfällt 2020 Verschiebung KiTa-Reform auf Januar 2021</i>							
365000	448208	Förderbeitrag (SQKM) vom Kreis für WABE-KiTa Pommernstraße		ER	562.500	0	-562.500	962.500	962.500	962.500
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Entfällt 2020 Verschiebung KiTa-Reform auf Januar 2021</i>							
365000	448209	Förderbeitrag (SQKM) vom Kreis für AWO-KiTa "Seepferdchen"		ER	303.300	0	-303.300	728.100	728.100	728.100
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Entfällt 2020 Verschiebung KiTa-Reform auf Januar 2021</i>							
365000	448210	Förderbeitrag (SQKM) vom Kreis für Bauernhof-KiTa		ER	52.500	0	-52.500	126.000	126.000	126.000
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Entfällt 2020 Verschiebung KiTa-Reform auf Januar 2021</i>							
365000	531201	Finanzierungsanteil der Wohnsitzgemeinde an den Kreis pro betreutes Kind in KiTa's		AU	1.191.700	0	-1.191.700	2.456.200	2.456.200	2.456.200
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Entfällt 2020 Verschiebung KiTa-Reform auf Januar 2021</i>							
365000	531202	Finanzierungsanteil der Wohnsitzgemeinde an den Kreis pro betreutes Kind in auswärtigen KiTa-Einrichtungen		AU	50.300	0	-50.300	120.600	120.600	120.600
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Entfällt 2020 Verschiebung KiTa-Reform auf Januar 2021</i>							
365000	531203	Finanzierungsanteil der Wohnsitzgemeinde an den Kreis pro betreutes Kind in Tagespflege		AU	202.400	0	-202.400	485.700	485.700	485.700
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Entfällt 2020 Verschiebung KiTa-Reform auf Januar 2021</i>							

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.- Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/ Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
365000	531861	AWO-KiTa Merlinweg -Unterschussabdeckung		AU	736.300	716.200	-20.100	1.106.000	1.106.000	1.106.000
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Anpassung Haushaltsplan durch Träger wegen Verschiebung KiTa-Reform / + 3-monatige Beitragsausfälle (Corona)</i>							
365000	531862	AWO-KiTa Lüttkamp -Unterschussabdeckung		AU	734.200	709.100	-25.100	1.033.000	1.033.000	1.033.000
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Anpassung Haushaltsplan durch Träger wegen Verschiebung KiTa-Reform / + 3-monatige Beitragsausfälle (Corona)</i>							
365000	531864	Ev.Kirche KiTa Wachsbleicherweg -Unterschussabdeckung		AU	461.200	504.700	43.500	493.000	493.000	493.000
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Basis: HH-Plan Kirche 26.07.19 zzgl. Prognose Minderein. EB 2. HJ wg. "Deckel" /+ 3-mo. Beitragsfreiheit (Corona)</i>							
365000	531865	DRK-KiTa Friedlandstraße -Unterschussabdeckung		AU	732.400	768.200	35.800	810.000	810.000	810.000
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Basis: HH-Plan DRK 24.04.19 zzgl. Prognose Minderein. EB 2. HJ wg. "Deckel" / +3-mon. Beitragsfreiheit (Corona)</i>							
365000	531866	Wabe KiTa Pommernstraße -Unterschussabdeckung		AU	611.700	579.500	-32.200	600.000	600.000	600.000
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Basis: Plan Wabe vom 22.07.2019 zzgl. Prognose Minderein. EB 2. HJ wg. "Deckel" /+ 3-mo. Beitragsfreiheit (Corona)</i>							
365000	531867	AWO-Kita "Seepferdchen" Unterschussabdeckung		AU	708.100	644.300	-63.800	1.020.000	1.020.000	1.020.000
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Anpassung HH-Plan durch Träger wegen Verschiebung KiTa-Reform / +3-monatige Beitragsbefr. (Corona)</i>							
365000	531868	Bauernhof-KiTa Unterschussabdeckung		AU	66.400	76.200	9.800	66.400	66.400	66.400
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Prognose Sachkosten abzügl. voraussichtl. Einnahmen 04 bis 12/2020 ; inkl. 3-monatige Beitragsausfälle (Corona)</i>							
365000	545230	Kosten gemäß § 25a KiTaG für Tornescher Kinder		AU	35.000	80.000	45.000	0	0	0
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Prognose für ganzjährige Übernahme 2020</i>							
365000	681100	Investitionszuschuss für Neugestaltung Außengelände incl. Spielgeräte	3650001801	FE	0	37.400	37.400	0	0	0
365000	681100	Investitionszuschuss zur Sanierung Außengelände Lüttkamp	3650001803	FE	0	25.500	25.500	0	0	0
365000	681100	Investitionszuschuss zur Sanierung Außengelände KiTa Merlinweg	3650001804	FE	0	11.700	11.700	0	0	0
365000	781800	Investitionszuschuss zur Sanierung Außengelände Lüttkamp	3650001803	FA	0	15.900	15.900	0	0	0
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Finanziert über die Investitionszuschüsse bei Konto 365000.681800</i>							
365000	781800	Investitionszuschuss zur Sanierung Außengelände KiTa Merlinweg	3650001804	FA	0	3.100	3.100	0	0	0
		<i>Erläuterung:</i>	<i>Finanziert über die Investitionszuschüsse bei Konto 365000.681800</i>							

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.- Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/ Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
365910		Betreuungsklasse FRS								
365910	448800	Erstattungen von übrigen Bereichen		ER	0	61.500	61.500	0	0	0
<i>Erläuterung:</i>		<i>Erstattung Elterngelte vom Land für coronabedingten Lock-Down, die durchgeleitet wurden</i>								
365910	501100	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte		AU	2.400	2.600	200	2.600	2.600	2.700
365910	531872	Zuschüsse an übrige Bereiche - Zuschuss für den Betrieb der Betreuungsklasse		AU	5.200	66.800	61.600	0	0	0
<i>Erläuterung:</i>		<i>Erstattung Elterngelte vom Land für coronabedingten Lock-Down, die durchgeleitet wurden.</i>								
365910	531875	Sozialstaffel und Geschwister- ermäßigung f. Betreuungsklasse		AU	22.200	11.800	-10.400	0	0	0
<i>Erläuterung:</i>		<i>Keine Berechnung für die Zeit des coronabedingten Lock-Downs</i>								
366300		Jugendzentrum "Jott-Zett"								
366300	501200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		AU	232.700	199.700	-33.000	202.700	205.800	208.900
366300	523200	Leasing Telefonanlage		AU	300	3.000	2.700	3.000	3.000	3.000
<i>Erläuterung:</i>		<i>Kosten der TK-Anlage durch neuen Vertrag, siehe Beschluss des HA am 16.12.2019</i>								
511000		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen								
511000	543156	Geschäftsaufwendungen - Bebauungspläne		AU	165.000	130.000	-35.000	100.000	100.000	100.000
<i>Erläuterung:</i>		<i>Veränderte Zuordnung einer Position (Freiraumplanung Tornesch am See wird nun der Erschließung B97 (541130 090200) zugeordnet = - 40.000 €) und den Mehrbedarf von 5.000 € bei den Planungskosten zu B-Plan 47, 3.Änderung.</i>								
537000		Abfallbeseitigung								
537000	543100	Geschäftsaufwendungen		AU	100	800	700	100	100	100
541000		Gemeindestraßen								
541000	448810	Ersätze		ER	500	1.100	600	500	500	500
541000	522145	Unterhaltung der Straßenbankette Vergabe an ext. Firmen		AU	30.000	40.000	10.000	30.000	30.000	30.000
<i>Erläuterung:</i>		<i>Die eingeplanten Mittel sind für die vorliegenden Schäden nicht auskömmlich gewesen.</i>								
541000	522150	Unterhaltung Gemeindestraßen durch Vergabe an ext. Firmen		AU	15.000	79.000	64.000	300.000	300.000	300.000

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.-Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		<i>Erläuterung: Diverse Trummen akut / Buskehr Versackung akut / Bockhorn / Pinnauring / Uetersener Str. / Markierung / Unvorhersehbares</i>								
541000	522151	Unterhaltung der Gemeindestraßen -Materialien		AU	30.000	35.000	5.000	30.000	30.000	30.000
		<i>Erläuterung: Erhöhte Anzahl an zu beseitigenden Gefahrenstellen durch den Bauhof</i>								
541000	522154	Unterhaltung Geh- und Radwege		AU	43.000	48.000	5.000	100.000	100.000	100.000
		<i>Erläuterung: Überarbeitung Glensanda Lindenweg zwingend erforderlich</i>								
541130		Neubaugebiet "Tornesch am See"								
541130	454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken		ER	0	1.038.400	1.038.400	0	0	0
		<i>Erläuterung: Bruttoveranschlagung, davon sind Grundstücke mit einem Anschaffungswert von 485.064,04 € bereits im Anlagevermögen der Stadt enthalten und werden unter Produktkonto 541130.571100 entsprechend abgeschrieben.</i>								
541130	571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		AU	8.900	494.000	485.100	8.900	8.900	8.900
541130	688100	Beiträge aus Erschließungs-/Ablösungsverträgen	5411301401	FE	1.000.000	4.700.000	3.700.000	0	0	0
541130	785200	Straßenbau Schäferweg	5411302001	FA	0	140.000	140.000	0	0	0
		<i>Erläuterung: Beschluss Bau- und Planungsausschuss vom 22.06.2020 (Vorplanung und Ausschreibung 2020, Umsetzung 2021)</i>								
541130	785200	Rückbau Ohlenhoff und Verlegung	5411302002	FA	0	350.000	350.000	0	0	0
		<i>Erläuterung: Beschluss B-Plan 97 (Vorplanung und Umsetzung in 2020)</i>								
541130	785200	Ausbau Baumschulenweg	5411302003	FA	0	100.000	100.000	0	525.000	525.000
		<i>Erläuterung: Planungskosten für die Vorplanung 2020/2021 und Umsetzung 2022/2023</i>								
555000		Wirtschaftswege								
555000	522150	Unterhaltung Wirtschaftswege durch Vergabe an ext. Firmen		AU	350.000	335.000	-15.000	200.000	200.000	200.000
		<i>Erläuterung: Konkrete Kostenberechnung für Maßnahmen</i>								
561000		Aufgaben des Umweltschutzes								
561000	543101	Öffentlichkeitsarbeit + Bücher und Zeitschriften		AU	500	1.000	500	500	500	500
573820		Servicebetrieb Bauhof								
573820	454200	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 €		ER	100	500	400	100	100	100

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.- Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/ Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
573820	501200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		AU	904.900	912.600	7.700	926.300	940.200	954.300
573820	523200	Leasing Telefonanlage		AU	1.300	1.200	-100	1.200	1.200	1.200
573820	525120	Fahrzeuge Reparaturkosten		AU	37.500	47.500	10.000	37.500	37.500	37.500
<i>Erläuterung:</i>		<i>Erhöhte Reparaturkosten, Fahrzeuersatz ausstehend</i>								
573820	525130	Fahrzeuge Versicherung + Steuern		AU	6.000	7.400	1.400	6.000	6.000	6.000
573820	526100	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		AU	7.000	8.000	1.000	7.000	7.000	7.000
573850	Servicebetrieb Reinigungsdienst									
573850	501200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		AU	802.900	799.100	-3.800	811.100	823.300	835.600
573850	524105	Reinigungsmittel		AU	48.100	53.100	5.000	49.500	51.000	52.500
<i>Erläuterung:</i>		<i>Erhöhter Verbrauch durch Corona. Bisherige Coronarechnungen ca. 7.900,- Euro. Da einige Corona Maßnahmen weiterhin bestehen und wir auch noch ein paar Monate vor uns haben, sollte der Ansatz auf 53.100 Euro erhöht werden.</i>								
573850	524125	Unterhaltungsreinigung durch Fachfirmen		AU	5.000	15.700	10.700	43.000	43.000	5.600
<i>Erläuterung:</i>		<i>Zum 01.10.20 erfolgt die Fremdvergabe der JSS. Die Vergabe ist noch nicht geschehen. Die Angebote liegen vor und zum Planen wurde der Jahresbetrag von 43.000 Euro genommen. Dieser resultiert aus den Angeboten die auf den Plätzen 1-4 sind. Für ein Quartal sind es dann Kosten von ca. 10.700 Euro, die somit für den Nachtrag zu berücksichtigen sind. Gleichzeitig wurden die Ansätze für '21 und '22 erhöht.</i>								
573910	Stadtteilbüro Pommernstraße 99									
573910	441100	Erträge aus Mieten und Pachten		ER	0	1.500	1.500	0	0	0
573910	523100	Mieten und Pachten		AU	7.000	14.600	7.600	0	0	0
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen									
611000	401100	Grundsteuer A		ER	53.600	56.500	2.900	53.600	53.600	53.600
611000	401200	Grundsteuer B		ER	2.510.000	2.557.800	47.800	2.530.000	2.550.000	2.550.000
611000	401300	Gewerbesteuer		ER	6.000.000	6.980.000	980.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
611000	402100	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		ER	8.054.600	7.377.700	-676.900	7.665.400	8.060.200	8.550.900
<i>Erläuterung:</i>		<i>Nochmals geänderter Ertrag aufgrund des Ergebnisses des AK Steuerschätzung vom September 2020 (siehe beigefügte Anlage des SHGT)</i>								
611000	402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		ER	1.121.400	1.360.500	239.100	1.332.100	1.184.100	1.212.500
<i>Erläuterung:</i>		<i>Nochmals geänderter Ertrag aufgrund des Ergebnisses des AK Steuerschätzung vom September 2020 (siehe beigefügte Anlage des SHGT)</i>								
611000	403100	Sonstige Vergnügungssteuer		ER	240.000	200.000	-40.000	240.000	240.000	240.000
611000	403200	Hundesteuer		ER	48.000	49.700	1.700	48.000	48.000	48.000
611000	405100	Leistungen nach der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs (Sonderausgleich nach § 25 FAG)		ER	784.000	774.000	-10.000	0	0	0
611000	411100	Schlüsselszuweisungen vom Land		ER	1.429.700	1.436.400	6.700	1.429.700	1.429.700	1.429.700
611000	413200	Allgemeine Zuweisungen von Gemeinden/ -verbänden		ER	210.400	212.500	2.100	218.700	223.100	223.100

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.- Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/ Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
611000	534100	Gewerbesteuerumlage		AU	538.500	626.500	88.000	538.500	538.500	538.500
611000	537200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ -verbände		AU	6.269.800	6.142.600	-127.200	6.269.800	6.269.800	6.269.800
611000	573100	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen		AU	0	5.100	5.100	0	0	0
612000		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft								
612000	461700	Zinserträge von Kreditinstituten		ER	200	10.200	10.000	200	200	200
612000	551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		AU	339.500	323.500	-16.000	340.000	334.900	317.900
612000	551750	Zinsaufwendungen - Zinsen an Kreditmarkt für laufende Konten		AU	50.000	30.000	-20.000	50.000	50.000	50.000
612000	686830	Rückflüsse von Ausleihungen		FE	22.600	134.400	111.800	23.000	23.400	23.800
<i>Erläuterung:</i>		<i>Sondertilgung des FCU durch den nachträglich gewährten Zuschuss vom Kreis Pinneberg</i>								
612000	792735	Ordentliche Tilgung an Kreditinstitute Laufzeit 5 Jahre und mehr		FA	696.900	698.800	1.900	741.900	685.500	671.600
		Veränderungen Nachtrag 2020								
		Summe Erträge (Ergebnisplan)		ER	23.936.800	24.275.800	339.000	25.439.800	25.711.000	26.229.900
		Summe Aufwendungen (Ergebnisplan)		AU	17.497.400	17.042.100	-455.300	20.560.700	20.436.600	20.419.500
		Saldo			6.439.400	7.233.700	794.300	4.879.100	5.274.400	5.810.400
		Summe Einzahlungen Investitionen (Finanzplan)		FE	1.022.600	5.071.800	4.049.200	23.000	23.400	23.800
		Summe Auszahlungen Investitionen (Finanzplan)		FA	1.220.900	2.191.800	970.900	741.900	1.210.500	1.196.600
		Ergebnisplan Nachtrag (Gesamt)								
		Summe Erträge		ER	32.749.000	33.088.000	339.000	34.217.100	34.532.100	34.972.700
		Summe Aufwendungen		AU	35.407.000	34.951.700	-455.300	38.418.300	38.265.200	38.344.100
		Fehlbetrag			-2.658.000	-1.863.700	794.300	-4.201.200	-3.733.100	-3.371.400
		Finanzplan Nachtrag (Gesamt)								
		Summe Einzahlungen		FE	30.469.900	34.739.000	4.269.100	29.779.700	30.038.200	30.397.700
		Summe Auszahlungen		FA	33.779.300	33.641.400	-137.900	33.831.300	34.122.500	34.173.300
		Saldo			-3.309.400	1.097.600	4.407.000	-4.051.600	-4.084.300	-3.775.600
		Festgestellt:								
		<i>Im Auftrage:</i>								
										

Produkt	Konto	Bezeichnung	Invest.- Maßnahme	KT	Ansatz	Nachtrag 2020	Mehr/ Weniger	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		<i>1000</i> - Verwaltungsangestellter -								

S.-H. Gemeindetag • Reventlouallee 6 • 24105 Kiel

Empfänger
der SHGT – info – intern
- Ämter
- Gemeinden
- Zweckverbände
im Verbandsbereich des SHGT

24105 Kiel, 16.09.2020

Reventlouallee 6/ II. Stock
Haus der kommunalen Selbstverwaltung
Telefon: 0431 570050-50
Telefax: 0431 570050-54
E-Mail: info@shgt.de
Internet: www.shgt.de

Aktenzeichen: 22.00.15 Ni/Pe
Zuständig: Herr Nielsen
Telefon/Durchwahl: 67

SHGT - info - intern Nr. 324/20

Ergebnisse des AK „Steuerschätzungen“

vom September 2020

Nachfolgend informieren wir über die Ergebnisse der 158. Sitzung des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“. Gestern hat Finanzministerin Heinold die kommunalen Landesverbände über die für das Land Schleswig-Holstein regionalisierten Ergebnisse dieser Steuerschätzung informiert. Der Arbeitskreis schätzte die Steuereinnahmen für die Jahre 2020 bis 2024. Die Sonder-Steuerschätzung fand vom 8. bis 10. September 2020 als Videokonferenz statt.

Allgemeines

Nach den Ergebnissen des AK Steuerschätzungen werden die Steuereinnahmen aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie in diesem Jahr dramatisch auf insgesamt 717,7 Mrd. Euro einbrechen, das ist ein Minus von 98,7 Mrd. Euro im Vergleich zur Herbst-Steuerschätzung. Bezogen auf die Jahre bis 2024 fällt das Steueraufkommen insgesamt um über 345 Mrd. Euro geringer als im vergangenen Jahr noch angenommen aus. Im Vergleich zur diesjährigen Frühjahrs-Schätzung fällt das Ergebnis für dieses Jahr nur minimal schlechter aus (-0,1 Mrd. Euro), was darauf zurückzuführen ist, dass sich die beschlossenen konjunkturpolitischen Maßnahmen (-25,5 Mrd. Euro (u.a. rund 20 Mrd. Euro Mehrwertsteuersenkung und rund 4 Mrd. Euro Kinderbonus) und die in der Folge bessere wirtschaftliche Entwicklung als noch im Frühjahr angenommen (+25,5 Mrd. Euro) nahezu ausgleichen. Auch aufgrund der steuerlichen Maßnahmen fallen die Steuereinnahmen im kommenden Jahr um 19,6 Mrd. Euro allerdings nochmals deutlich niedriger als im Mai prognostiziert aus (772,9 Mrd. Euro statt 792,5 Mrd. Euro).

Die Städte und Gemeinden werden in diesem Jahr Corona-bedingt nur noch mit einem Steueraufkommen in Höhe von 103,5 Mrd. Euro rechnen können. Das Ergebnis

fällt damit voraussichtlich leicht besser als im Frühjahr geschätzt aus, dafür zieht sich die Erholung aber länger. So fällt im kommenden Jahr die Gegenbewegung auf 113,0 Mrd. Euro um 2,4 Mrd. Euro schwächer aus. Für die Jahre 2022 (116,3 Mrd. Euro), 2023 (121,4 Mrd. Euro) und 2024 (127,6 Mrd. Euro) werden steigende gemeindliche Steuereinnahmen prognostiziert. Im Vergleich zur Herbst-Schätzung fallen die gemeindlichen Steuereinnahmen insgesamt um 49,1 Mrd. Euro geringer aus. Dies sind nochmals 3,3 Mrd. Euro mehr als im Mai geschätzt.

Die **Gewerbesteuer** (brutto) bricht um 23,8 Prozent ein. Für das kommende Jahr wird ein Anstieg um 17,9 Prozent erwartet (Mai-Prognose +23,6 %). Erst zum Ende des Prognosezeitraums im Jahr 2024 wird das Niveau von 2019 wieder vollständig erreicht sein. Das Gewerbesteueraufkommen (netto) wird in diesem Jahr auf 38,55 Mrd. Euro zurückgehen.

Der Gemeindeanteil an der **Einkommensteuer** geht in diesem Jahr voraussichtlich auf 39,9 Mrd. Euro zurück und zieht in den kommenden Jahren nach der aktuellen Prognose wieder an, sodass im Jahr 2022 mit dann 44,8 Mrd. Euro das 2019er-Niveau wieder übertroffen wird.

Die Entwicklung des Gemeindeanteil an der **Umsatzsteuer** ist positiv, aber vor allem auf befristete Maßnahmen zurückzuführen, wo die Umsatzsteuer als Transferweg auserkoren wurde. Dies erklärt auch weshalb das voraussichtliche Ergebnis mit 9,0 Mrd. Euro in diesem Jahr besser als in 2019 (8,3 Mrd. Euro) und im Frühjahr angenommen (7,5 Mrd. Euro) ausfallen wird.

Bei der **Grundsteuer B** geht der Arbeitskreis Steuerschätzungen für dieses Jahr wie im Frühjahr von einer Steigerung um 0,9 Prozent auf rund 14,16 Mrd. Euro aus. Für die kommenden Jahre wird die gleiche Wachstumsrate von 0,9 Prozent angenommen. Hingewiesen sei darauf, dass die Schätzung der Grundsteuer unter der Annahme erfolgte, dass der Gesetzgeber die vom Bundesverfassungsgericht mit Urteil vom 10. April 2018 gesetzten Fristen zur Neuregelung ausschöpft.

Eine im Verhältnis deutliche Anpassung hat der Arbeitskreis Steuerschätzungen bei den **sonstigen Gemeindesteuern** vorgenommen, da die negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Vergnügungs- und Übernachtungsteuer bei der Mai-Schätzung noch nicht in ausreichendem Maße berücksichtigt wurden.

Die reguläre Herbst-Sitzung wird voraussichtlich vom 10. bis 12. November 2020 stattfinden. Die Frühjahrs-Steuerschätzung ist für den 10 bis 12. Mai 2021 angesetzt.

1. Grundannahmen zur wirtschaftlichen Entwicklung

Der Steuerschätzung liegen die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte einer Projektion der Bundesregierung vom 1. September 2020 zugrunde.

Für das Jahr 2020 wird mit einem drastischen Rückgang des Bruttoinlandsprodukts von real (preisbereinigt) 5,8 v.H. gerechnet. Für das kommende Jahr 2021 wird dann eine deutliche Erholung der Wirtschaftsleistung um 4,4 v.H. erwartet. Im anschließenden mittelfristigen Projektionszeitraum bis 2024 wird mit einer Wachstumsrate von jährlich 1,5 v.H. gerechnet.

Grundlage dafür sind folgende Rahmenbedingungen:

Die deutsche Wirtschaft befindet sich auf Grund der Corona-Pandemie in der schwersten Rezession seit dem Bestehen der Bundesrepublik Deutschland. Der Lockdown von Mitte März bis Anfang Mai führte zu Rückgängen der Wirtschaftsleistung um 2 v.H. im ersten und um 9,7 v.H. im zweiten Quartal. Nach dem drastischen Einbruch im Lockdown-Monat April hat sich die Wirtschaft in den Folgemonaten jedoch rasch erholt.

Vom Außenhandel gehen im laufenden Jahr negative Impulse aus. In Anlehnung an die Prognosen internationaler Organisationen ist unterstellt, dass das Wachstum des Welthandels im laufenden Jahr einbricht. Dementsprechend dürften auch die deutschen Exporte deutlich sinken.

Der Lockdown hat auch die Konsummöglichkeiten der privaten Haushalte stark eingeschränkt. In der Folge stieg die Sparquote im zweiten Quartal spürbar an. Im weiteren Jahresverlauf geht die Bundesregierung von einer Normalisierung aus, die mit einer Ausweitung des privaten Konsums einhergeht. Die Senkung der Mehrwertsteuer und der Kinderbonus sollen hier zusätzliche Impulse geben.

Die Verbraucherpreise werden im Jahr 2020 vor allem aufgrund niedrigerer Preise für Energie sowie der temporären Senkung der Mehrwertsteuer lediglich um 0,6 v.H. zunehmen. Für das nächste Jahr wird nach Auslaufen dieser beiden Effekte mit einem wieder höheren Anstieg der Verbraucherpreise um 1,3 v.H. gerechnet.

Der Arbeitsmarkt wurde durch die Corona-Krise insbesondere in den Monaten März bis Mai hart getroffen. Am aktuellen Rand zeichnet sich eine Erholung ab, die sich im weiteren Jahresverlauf fortsetzen dürfte. Insgesamt rechnet die Bundesregierung im laufenden Jahr mit einem Rückgang der Erwerbstätigkeit um 380.000 Personen, wobei kurzfristig angelegte Beschäftigungsverhältnisse und Minijobs vom Rückgang überproportional betroffen sind. Im kommenden Jahr wird mit einem Beschäftigungsaufbau um 190.000 Personen gerechnet.

Die Zahl der registrierten Arbeitslosen dürfte im Jahresdurchschnitt 2020 um 425.000 auf rd. 2,7 Mio. Personen zunehmen (AL-Quote 5,9 v.H.), im kommenden Jahr rechnet die Bundesregierung mit einem Rückgang um 110.000 auf rd. 2,6 Mio. Personen (AL-Quote 5,7 v.H.). Die Kurzarbeit stabilisiert den Arbeitsmarkt, im Jahresdurchschnitt wird mit 2,5 Mio. Kurzarbeitern gerechnet (Maximum 5,9 Mio. Personen).

Eine Zusammenfassung ausgewählter gesamtwirtschaftlicher Eckwerte ist in der **ANLAGE 1** enthalten.

Nach Einschätzung der Bundesregierung stellt diese Projektion den aus heutiger Sicht wahrscheinlichsten Verlauf der wirtschaftlichen Entwicklung für Deutschland dar. Dabei wird nicht von weiteren Corona-Pandemiewellen ausgegangen, die einen erneuten nationalen Lockdown erfordern. Gleichzeitig wird auch nicht damit gerechnet, dass ein wirksames Medikament oder eine Impfung gegen Sars-CoV2 dazu führt, dass das Virus keine unmittelbaren Auswirkungen auf die Wirtschaft haben wird.

Weiterhin besteht das Risiko, dass Unternehmen trotz der in vielen Ländern ergriffenen Stützungsmaßnahmen in Liquiditätsschwierigkeiten geraten. Auch die Risiken, die aus der globalen Konjunktur erwachsen, einschließlich der Risiken für die Stabilität der globalen Finanzmärkte, haben sich im Zuge der Corona-Krise weiter erhöht.

2. Schätzergebnis

Grundlage der Schätzung war das geltende Steuerrecht.

2.1 Schätzergebnis bundesweit

Die Steuerschätzung hat im Vergleich zur Schätzung vom Oktober 2019 bundesweit zu einer drastischen Abnahme der Einnahmeerwartungen um rd. 345 Mrd. Euro im Zeitraum von 2020 bis 2024 geführt:

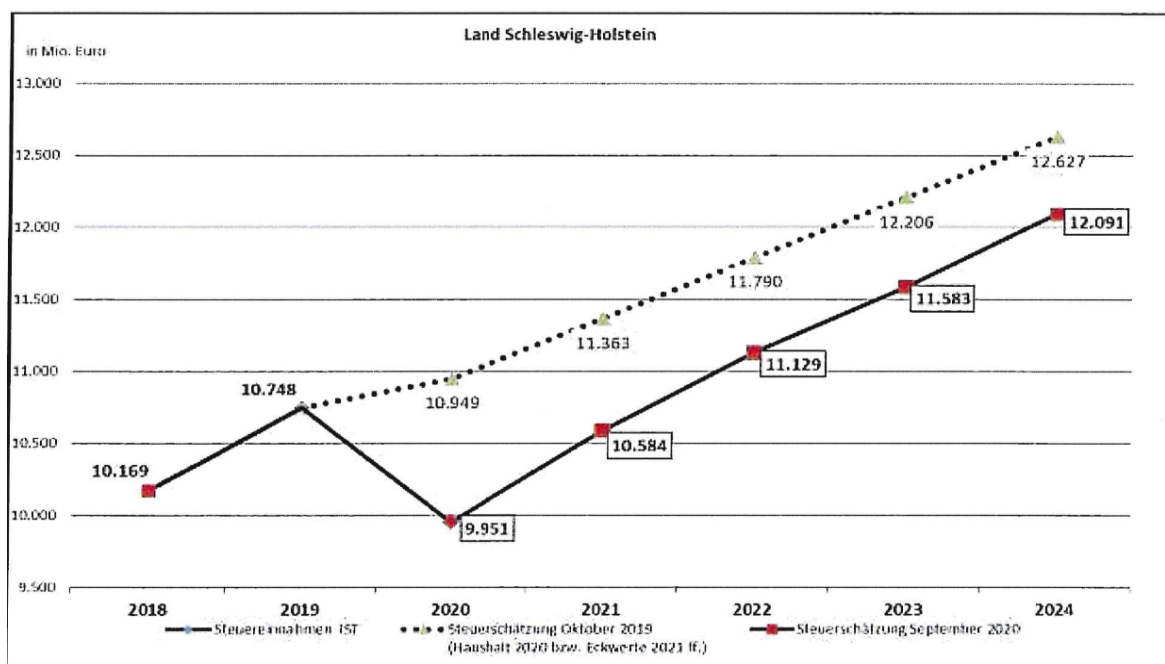
- 98,6 Mrd. Euro in 2020
- 72,3 Mrd. Euro in 2021
- 64,6 Mrd. Euro in 2022
- 58,2 Mrd. Euro in 2023
- 51,7 Mrd. Euro in 2024.

Eine Übersicht über die Verteilung der Steuereinnahmen auf Bund, Länder, Gemeinden und die EU mit einem Vergleich zur Oktober-Steuerschätzung ist in **ANLAGE 2** enthalten.

2.2 Regionalisiertes Schätzergebnis für Schleswig-Holstein

2.2.1 Auswirkungen auf das Land

Nach der Regionalisierung der Schätzergebnisse werden sich die Einnahmen aus dem Steueraufkommen und den Bundesergänzungszuweisungen (BEZ) sowie den Kfz-Steuer-Ersatzleistungen des Bundes bis 2024 voraussichtlich wie folgt entwickeln:



Für das Jahr 2020 wird ein Aufkommen von rd. 9,95 Mrd. Euro erwartet. Es sinkt gegenüber dem Ist 2019 um rd. 0,8 Mrd. Euro. Gegenüber dem Haushalt 2020 ist dies sogar eine Abnahme der Einnahmen um rd. 1 Mrd. Euro.

Im Jahr 2021 werden Einnahmen in Höhe von rd. 10,6 Mrd. Euro erwartet. Gegenüber den Eckwerten (Basis Oktober-Schätzung 2019) bedeutet dies einen Rückgang um rd. 0,8 Mrd. Euro. Im Vergleich mit den Eckwerten soll das Aufkommen dann in den Jahren 2022 bis 2024 jeweils um rd. 0,7, 0,6 und 0,5 Mrd. Euro sinken. Das Gesamteinnahmenniveau wird im Jahr 2024 bei rd. 12,1 Mrd. Euro liegen.

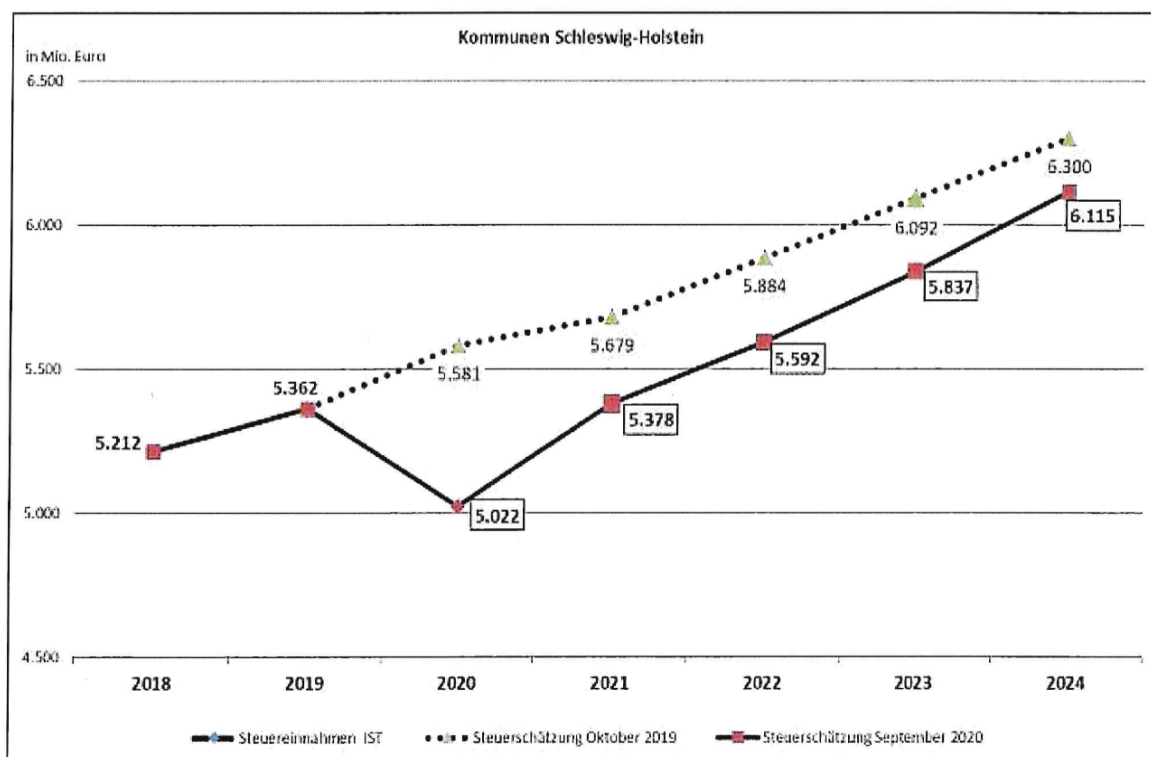
Die Kommunen werden über den kommunalen Finanzausgleich (KFA) an den relevanten Mindereinnahmen des Landes in Höhe des Verbundsatzes von zurzeit 17,83 v.H. beteiligt.

Ab dem Jahr 2021 wird der Verbundsatz voraussichtlich angehoben (vgl. LT-Drs. 19/2119, Entwurf eines Gesetzes zur bedarfsgerechten Weiterentwicklung des kommunalen Finanzausgleichs; Verbundsatz 2021: 18,07 v.H., 2022: 18,12 v.H., 2023: 18,17 v.H., 2024: 18,22 v.H.).

Ein Gesamtüberblick der Ergebnisse ist in **ANLAGE 3** enthalten.

2.2.2 Auswirkungen auf die Kommunen

Auch für die Einnahmen der Kommunen wird für den Zeitraum bis zum Jahr 2024 ein drastischer Rückgang gegenüber den Erwartungen der Oktober-Steuerschätzung prognostiziert.



Für das Jahr 2020 wird in Schleswig-Holstein ein Gesamtaufkommen von rd. 5 Mrd. Euro erwartet. Es sinkt damit gegenüber dem Ist 2019 um rd. 340 Mio. Euro. Gegenüber Ergebnissen der Oktober-Schätzung ist dies eine Abnahme um rd. 559 Mio. Euro. Dabei ist zu berücksichtigen, dass der negative Abrechnungsbetrag für den KFA 2020 i.H.v. voraussichtlich rd. 184 Mio. Euro nach geltendem Recht erst in 2022 einzubeziehen ist.

Auch in den kommenden Jahren wird mit einem Rückgang der erwarteten Einnahmen gegenüber der Oktober-Schätzung von rd. 301 Mio. Euro in 2021, rd. 292 Mio. Euro in 2022, rd. 255 Mio. Euro in 2023 und rd. 185 Mio. Euro in 2024 gerechnet. Das Gesamteinnahmenniveau wird im Jahr 2024 bei rd. 6,1 Mrd. Euro liegen.

Bei den originären Steuereinnahmen der Kommunen wird für das Jahr 2020 ein Aufkommen von rd. 3,3 Mrd. Euro geschätzt. Gegenüber dem Ist 2019 soll es damit um rd. 235 Mio. Euro zurückgehen. Im Vergleich zur Oktober-Schätzung ist dies eine Abnahme von rd. 375 Mio. Euro.

Jeweils gegenüber der Oktober-Schätzung wird dann für 2021 ein Rückgang von rd. 232 Mio. Euro, 2022 rd. 252 Mio. Euro, 2023 rd. 227 Mio. Euro und 2024 rd. 166 Mio. Euro erwartet.

Ein Gesamtüberblick der Ergebnisse ist in **ANLAGE 4** enthalten.

Die Kommunalen Landesverbände haben anlässlich der September Steuerschätzung eine Pressemitteilung herausgegeben (siehe hierzu Info-intern Nr. 323/20).

- Ende info - intern Nr. 324/20

Anlagen 1-4

Eckwerte der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung

	Ist 2019	2020		2021		2022 - 2024	
		Oktober 2019	September 2020	Oktober 2019	September 2020	Oktober 2019	September 2020
- Zuwachsraten ggü. Vorjahr in v.H. -							
Bruttoinlandsprodukt (BIP)							
- nominal	2,8	2,9	-4,0	2,8	6,0	2,8	3,0
- Deflator des BIP (Preisrate)	2,2	1,9	1,8	1,7	1,6	1,7	1,5
- real (preisbereinigt)	0,6	1,0	-5,8	1,1	4,4	1,1	1,5
Konsumausgaben							
- Private Haushalte *)	2,9	3,1	-6,5	2,7	5,9	2,7	2,9
- Staat *)	5,1	4,2	7,5	2,2	1,8	2,2	2,9
Bruttoanlageinvestitionen *)	5,5	4,8	-1,8	3,3	7,1	3,3	3,3
Inlandsnachfrage *)	3,1	3,5	-2,6	2,9	5,2	2,9	3,0
Bruttolöhne und -gehälter	4,1	3,2	-1,1	2,8	3,2	2,8	2,8
Unternehmens- und Vermögenseinkommen	-2,7	1,6	-8,3	2,8	3,5	2,8	3,6

*) Verwendung des BIP in jeweiligen Preisen (nominal)

Quelle: Gesamtwirtschaftliche Eckwerte des Bundesministeriums für Wirtschaft und Energie zu den Steuerschätzungen vom Oktober 2019 und September 2020

	2018	2019	2020			2021			2022			2023			2024		
	IST	IST	StSch Okt 2019	StSch Sept 2020	Abwei- chung	StSch Okt 2019	StSch Sept 2020	Abwei- chung	StSch Okt 2019	StSch Sept 2020	Abwei- chung	StSch Okt 2019	StSch Sept 2020	Abwei- chung	StSch Okt 2019	StSch Sept 2020	Abwei- chung
- in Mrd. Euro (gerundet) -																	
Bund	322,3	329,1	328,6	275,4	-53,2	338,1	295,2	-42,9	349,5	313,9	-35,6	362,7	331,0	-31,7	371,1	344,2	-26,9
Länder	314,1	324,5	332,1	306,5	-25,6	344,1	321,9	-22,2	356,7	338,0	-18,7	369,2	351,8	-17,4	381,9	367,4	-14,5
Gemeinden	111,3	114,8	117,7	103,5	-14,2	121,9	113,0	-8,9	126,1	116,3	-9,8	130,4	121,4	-9,0	134,7	127,6	-7,1
EU	28,6	30,9	37,9	32,3	-5,6	41,1	42,8	1,7	42,8	42,3	-0,5	42,6	42,5	-0,1	47,2	44,0	-3,2
Summe Steuereinnahmen	776,3	799,3	816,3	717,7	-98,6	845,2	772,9	-72,3	875,1	810,5	-64,6	904,9	846,7	-58,2	934,9	883,2	-51,7

	2018	2019	2020			2021			2022			2023			2024		
	Ist	Ist	Haushalt 2020	StSch Sept 2020	Abweichung zum Haushalt	Eckwerte (Stand: StSch Okt. 2019)	StSch Sept 2020	Abweichung zu den Eckwerten	Eckwerte (Stand: StSch Okt. 2019)	StSch Sept 2020	Abweichung zu den Eckwerten	Eckwerte (Stand: StSch Okt. 2019)	StSch Sept 2020	Abweichung zu den Eckwerten	Eckwerte (Stand: StSch Okt. 2019)	StSch Sept 2020	Abweichung zu den Eckwerten
<i>in Mio. Euro (gerundet)</i>																	
Steuereinnahmen	9.450	10.014	10.423	9.502	-922	10.823	10.090	-732	11.230	10.617	-613	11.636	11.056	-581	12.048	11.561	-487
Kompensation KFZ-Steuer	319	319	319	319	0	319	319	0	319	319	0	319	319	0	319	319	0
Bundesergänzungszuweisungen	228	234	207	131	-76	221	175	-46	241	193	-48	251	208	-43	259	210	-49
Länderfinanzausgleich	173	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe¹⁾ Steuereinnahmen	10.169	10.748	10.949	9.951	-998	11.363	10.584	-779	11.790	11.129	-661	12.206	11.583	-623	12.627	12.091	-536

nachrichtlich:

<i>Finanzkraft in %^{****)}</i>	96,28	96,46	95,68	97,40	1,72	95,63	96,56	0,93	95,49	96,43	0,94	95,45	96,24	0,79	95,40	96,16	0,77
---	-------	-------	-------	-------	------	-------	-------	------	-------	-------	------	-------	-------	------	-------	-------	------

¹⁾ Der Länderfinanzausgleich wird infolge der Neuregelung der Bund-Länder-Finanzbeziehungen ab dem Jahr 2020 in den Umsatzsteuerausgleich integriert.

^{**)} Abweichungen in den Summen durch Rundungen sind möglich.

^{****)} vorläufige Abrechnung des Länderfinanzausgleichs für die Jahre 2018 und 2019

	2018	2019	2020			2021			2022			2023			2024		
	IST	IST	StSch Okt 2019	StSch Sept 2020	Abwei- chung	StSch Okt 2019	StSch Sept 2020	Abwei- chung	StSch Okt 2019	StSch Sept 2020	Abwei- chung	StSch Okt 2019	StSch Sept 2020	Abwei- chung	StSch Okt 2019	StSch Sept 2020	Abwei- chung
<i>in Mio. Euro (gerundet)</i>																	
Grundsteuer A	23	23	23	23	0	22	23	1	22	23	1	22	23	1	22	23	1
Grundsteuer B	437	451	454	455	1	458	459	1	463	463	0	468	468	0	473	472	-1
Gewerbesteuer (netto)	1.304	1.345	1.445	1.168	-277	1.491	1.378	-113	1.532	1.434	-98	1.572	1.495	-77	1.612	1.586	-26
Gemeindeanteile an der Lohnsteuer, Einkommensteuer und am Zinsabschlag	1.326	1.371	1.428	1.308	-120	1.499	1.359	-140	1.578	1.429	-149	1.663	1.516	-147	1.746	1.609	-137
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	197	219	197	239	42	202	234	32	205	208	3	209	213	4	213	218	5
Sonstige Gemeindesteuern	95	93	95	74	-21	96	83	-13	98	89	-9	99	91	-8	101	93	-8
Summe Steuereinnahmen	3.382	3.502	3.642	3.267	-375	3.768	3.536	-232	3.898	3.646	-252	4.033	3.806	-227	4.167	4.001	-166
Kommunaler Finanzausgleich *)	1.830	1.860	1.939	1.755	-184	1.991	1.842	-149	2.066	1.946	-120	2.139	2.031	-108	2.213	2.114	-99
Umschichtung Kita vom KFA in den Epl. 10	0	0	0	0	0	-80	0	80	-80	0	80	-80	0	80	-80	0	80
Gesamteinnahmen Steuern + KFA + Umschichtung Kita vom KFA in den Epl. 10	5.212	5.362	5.581	5.022	-559	5.679	5.378	-301	5.884	5.592	-292	6.092	5.837	-255	6.300	6.115	-185

*) Hinweise zu den KFA-Beträgen:

- Die Ist-Zahlen 2018 und 2019 entsprechen den tatsächlich gebuchten KFA-Ausgaben.
- Der voraussichtliche negative Abrechnungsbetrag für 2020 i.H.v. rd. 184 Mio. Euro ist nach geltendem Recht in 2022 zu berücksichtigen und in den Summen noch nicht enthalten.
- Die Berechnung des KFA 2021 ff. zur StSch September 2020 basiert auf der Grundlage des Entwurfs eines Gesetzes zur bedarfsgerechten Weiterentwicklung des kommunalen Finanzausgleichs (LT-Drs. 19/2119; neuer Verbundsatz 2021: 18,07 v.H., 2022: 18,12 v.H., 2023: 18,17 v.H. und 2024: 18,22 v.H.).

$$1.308 \text{ Mio} \times 0,00564050 = 7.377.774$$

$$239 \text{ Mio} \times 0,005692807 = 1.360.580$$

$$+ 339.600 \text{ €}$$

Amt / Abteilung	Beamte (Bes.Gr. A) Laufbahngruppe 2									Tariflich Beschäftigte															Insgesamt
	16	15	14	13	12	11	10	9	Zus.	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	
A. Verwaltung																									
Verwaltungsleitung BdB+EDV	1,00	-	-	1,00	1,00	1,00	1,00	-	5,00	-	1,00	0,51	2,00	2,00	4,00	0,98	-	2,00	-	-	-	-	-	-	12,49
Amt für allgemeine Verwaltung und Finanzen Amt 12	-	-	-	1,00	-	-	-	1,00	2,00	-	1,00	1,50	-	-	0,50	1,00	4,73	-	1,00	-	-	-	-	-	9,73
Amt für Bürgerbelange Amt 13	-	-	-	1,00	1,88	-	-	1,00	3,88	-	-	1,00	-	-	4,55	4,05	1,00	1,77	1,28	0,64	-	0,90	-	-	15,19
Amt für Bauen, Planung und Umwelt Amt 14	-	-	-	1,00	-	-	-	-	1,00	-	2,72	1,82	-	1,77	1,00	1,29	2,38	-	-	0,20	-	-	-	-	11,18
Summe A	1,00	-	-	4,00	2,88	1,00	1,00	2,00	11,88	-	4,72	4,83	2,00	3,77	10,05	7,32	8,11	3,77	2,28	0,84	-	0,90	-	-	48,59
Vorjahr	1,00	-	-	4,00	2,80	1,00	1,00	2,00	11,80	-	4,72	4,83	2,00	2,77	9,05	9,32	6,45	4,41	2,92	0,84	-	0,90	-	-	48,21
weniger	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
mehr	-	-	-	-	0,08	-	-	-	0,08	-	-	-	-	1,00	1,00	-	1,66	-	-	-	-	-	-	-	0,38
B. Einrichtungen und Betriebe																									
Allg. Schulverwaltung + Schulen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,75	-	-	-	3,63	-	-	-	-	4,38
Bauhof	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,00	-	-	-	13,00	-	-	-	-	-	14,00
Hausmeisterservice	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,00	2,00	-	-	-	-	7,00
POMM 91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,00	-	-	1,00
Reinigungsdienst	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,74	1,00	0,97	13,29	2,31	-	18,31
Schulsozialarbeit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,25	-	-	-	-	-	-	-	-	0,25
Stadtbücherei	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,00	0,77	-	-	0,74	1,46	0,92	-	-	-	-	-	-	4,89
Summe B 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,00	0,77	-	1,00	1,74	1,46	0,92	5,00	19,37	1,00	1,97	13,29	2,31	49,83
Vorjahr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,00	0,77	-	1,00	1,74	1,46	0,92	5,00	19,37	1,00	1,97	13,37	2,31	49,91
weniger	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,08	0,08
mehr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Summe A + B 1	1,00	-	-	4,00	2,88	1,00	1,00	2,00	11,88	-	4,72	5,83	2,77	3,77	11,05	9,06	9,57	4,69	7,28	20,21	1,00	2,87	13,29	2,31	98,42
Summe A + B 1 Vorjahr	1,00	-	-	4,00	2,80	1,00	1,00	2,00	11,80	-	4,72	5,83	2,77	2,77	10,05	11,06	7,91	5,33	7,92	20,21	1,00	2,87	13,37	2,31	98,12
Allgemeine Schulverwaltung																									
Jott-Zett																									
Schulsozialarbeit																									
Summe B 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vorjahr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
weniger	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
mehr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Summe B 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Summe B 2 Vorjahr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Summe A + B 1 + B 2																									
Summe A + B 1 + B 2 Vorjahr																									
Nachrichtlich Abordnungen + Eigenbetriebe																									
Abwasser	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,49	-	-	-	0,44	1,71	-	-	1,00	-	-	-	-	3,64
GGs + GGT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,50	1,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,50
VHS Tornesch-Uetersen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,00	-	-	-	1,43	-	2,56	-	-	-	-	-	-	-	-	4,99



SPD-Fraktion
Tornesch
20.September 2020

An die Vorsitzende des Finanzausschusses
Frau Sabine Werner

Nachrichtlich: Frau Bürgermeisterin Sabine Kählert
über Herren Torsten Kopper und Jörg Rechter

Sitzung des Finanzausschusses am 23. September 2020

Sehr geehrte Frau Werner,
sehr geehrte Mitglieder des Finanzausschusses der Stadt Tornesch

Die SPD-Fraktion bittet die Verwaltung noch um Aufbereitung folgender Unterlagen zu

TOP 11 obiger Sitzung

1. Aktualisierung der Kostenübersicht Neubaugebiet Tornesch am See v. 18.02.2015
Incl. aller Kosten auch von Maßnahmen, die noch umgesetzt werden müssen.
2. Aktualisierung der Aufstellung über An- und Verkäufe von Grundstücken im Bereich
„Tornesch am See“ vom 28.11.2018

Weiterhin wird die Verwaltung gebeten, eine summarische Zuordnung **der aktuellen Kassenkredite** nach folgenden Kriterien vorzunehmen:

- Unbefristetes Darlehen an Landgesellschaft
- Restsaldo „Tornesch am See“
- Aufgelaufener Saldo Oha II
- Aufgelaufene Fehlbeträge aus vergangenen Finanzrechnungen
- Aktueller Stand aus laufender Tätigkeit

Weiterhin sind auch zu den obigen Kriterien die Beträge (Einzahlungen/Auszahlungen) zu nennen, die bereits im Hauptausschuss bzw. im Bauausschuss beschlossen aber noch nicht kassenwirksam geworden sind.

Vielen Dank und freundliche Grüße
Für die SPD-Fraktion

Manfred Fäcke