

## Prognose Jahresentwicklung für Teilbereich "sonstiger allgemeiner Haushalt" (in Mio. €)

Spalte 1	Spalte 2	Spalte 3	Spalte 4	Spalte 5	Spalte 6	Spalte 7
	Gesamt- ansatz Ergebnis- zeile	unter- suchter Teil- ansatz	RE Stand Sept. 22	Prog- nose	Ver-besse- rung	Ver- schlech- terung
1 Steuern und ähnliche Abgaben	53,27					
4011010 Grundsteuer A		0,15	0,15	0,15	0,00	
4012010 Grundsteuer B		8,36	8,42	8,42	0,07	
4013010 Gewerbesteuer		23,14	27,83	25,83	2,69	1)
4021010 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		17,72	9,33	18,67	0,95	
4022010 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		1,75	1,02	1,75	0,00	
4051010 Leistungen Familienleistungsausgleich		1,68	1,74	1,74	0,06	
403.... Vergnügungsteuern		0,28	0,15	0,15		0,13
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4,41					
3 + Sonstige Transfererträge	0,00					
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11,49					
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,48					
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,47					
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2,09					
4541015 Verk.von Grundst. und Gebäuden - n.kom.		0,00	0,61	0,61	0,61	
4581010 Erträge aus Zuschreibungen ohne PWB		0,00	1,07	1,07	1,07	2)
8 + Aktivierte Eigenleistung	0,00					
9 +/-Bestandsveränderungen	0,00					
10 = Ordentliche Erträge	72,21					
11 - Personalaufwendungen	13,96					
12 - Versorgungsaufwendungen	0,76					
13 - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	15,03					
5241020 Heizung		0,51	0,65	0,76		0,25
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8,42					
15 - Transferaufwendungen	21,28					
5341010 Gewerbesteuerumlage		1,53	0,69	1,70		0,18
5374010 Allgemeine Kreisumlage		12,62	12,12	12,12	0,50	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,55					
5473010 Wertver. aus Niederschlagung/ Erlass		0,20	1,28	1,34		1,14
17 = Ordentliche Aufwendungen	63,00					
18 = Ordentliches Ergebnis	9,21					
19 + Finanzerträge	0,80					
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1,12					
5517010 Zinsaufwendungen bei Kreditinstituten		1,12	0,76	0,85	0,27	
21 = Finanzergebnis	-0,32					
22 = Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	8,89					
23 + Außerordentliche Erträge	0,69					
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00					
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,69					
26 = Jahresergebnis (Minus-Vorzeichen = Defizit)	9,57					
27 + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	11,94		Spaltensummen:		6,21	1,70
28 - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	10,71		Saldo Verbesserung:		4,51	
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) = Defizit	10,81					

Ergebnis unter Berücksichtigung der prognostizierten Verbesserung: 15,32

Das prognostizierte Jahresergebnis für den Teilbereich "sonstiger allgemeiner Haushalt" wurde aus ausgewählten Konten entwickelt. Diese bestimmenden Konten sind an der grauen Markierung erkennbar. Maßgebliches Auswahlkriterium der Kontenfestlegung war ein hohes Schwankungspotential. Es wurden zusätzlich Konten berücksichtigt, die an Kreis und Land abzuführenden Umlageaufwand beinhalten und wegen ihrer Bedeutung als "fremdbestimmter Aufwand" ausdrücklich in Lage- und Vorberichten Erwähnung finden. In den Spalten 3 und 4 sind Ansatz und aktueller Rechnungsstand dieser ausgewählten Konten dargestellt. In Spalte 5 erfolgt die Prognose, die mit dem Ansatz verglichen wird (= SOLL-IST-Vergleich) und zu Verbesserungen (Spalte 6) oder Verschlechterungen (Spalte 7) führt.

Als Gesamteffekt wird eine Verbesserung gegenüber der Planung von 4,51 Mio. € prognostiziert. Wesentliche Ursache der Verbesserung sind Mehrerträge bei der Gewerbesteuer und den Anteilen der Einkommensteuer.

Der gegenüber dem aktuellen Stand verringerte Prognosewert resultiert aus der Vorwegnahme sich konkretisierender Ertragsabsetzungen. Die entsprechende Buchungen erfolgen erst nach Berichterstellung.

2) Diese Positionen ergeben den Gesamteffekt der Forderungsbewertung in der Ergebnisrechnung.