Gemeinde Vettweiß

# Bericht zur Haushaltslage

Unterjährig 2026/Juni

Mit diesem Bericht soll eine möglichst frühzeitige Prognose des zu erwartenden Jahresergebnisses für das laufende Haushaltsjahr abgegeben werden.

Die Prognosen basieren auf einer unterjährigen Finanzdatenauswertung für die einzelnen Monate und werden vom Programm mathematisch anhand von Erfahrungswerten aus den vorangegangen drei Jahren hochgerechnet. Die hieraus ermittelten mathematischen Prognosewerte und daraus resultierenden Abweichungen zu den Planwerten werden nochmals geprüft und gegebenenfalls durch eine manuelle Prognose ergänzt.

Es ist darauf hinzuweisen, dass Prognosen immer gewissen Schwankungen unterliegen, insbesondere Prognosen am Anfang eines Haushaltsjahres können sich im Laufe des Jahres noch deutlich verändern. Insofern sind alle nachfolgend getroffenen Prognosen zwar mathematisch so genau wie möglich vorgenommen worden, die Auswertungen stellen aber trotzdem nur eine Momentaufnahme zum Zeitpunkt ihres Entstehens dar.

## 1 Ergebnisprognose

Mit Stand des Monats Juni 2026 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von -1.800.286 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von -1.856.727 eine Abweichung von 56.441 Euro bzw. -3%.

In der nachfolgenden Tabelle wird das zu erwartende Ergebnis detaillierter abgebildet:

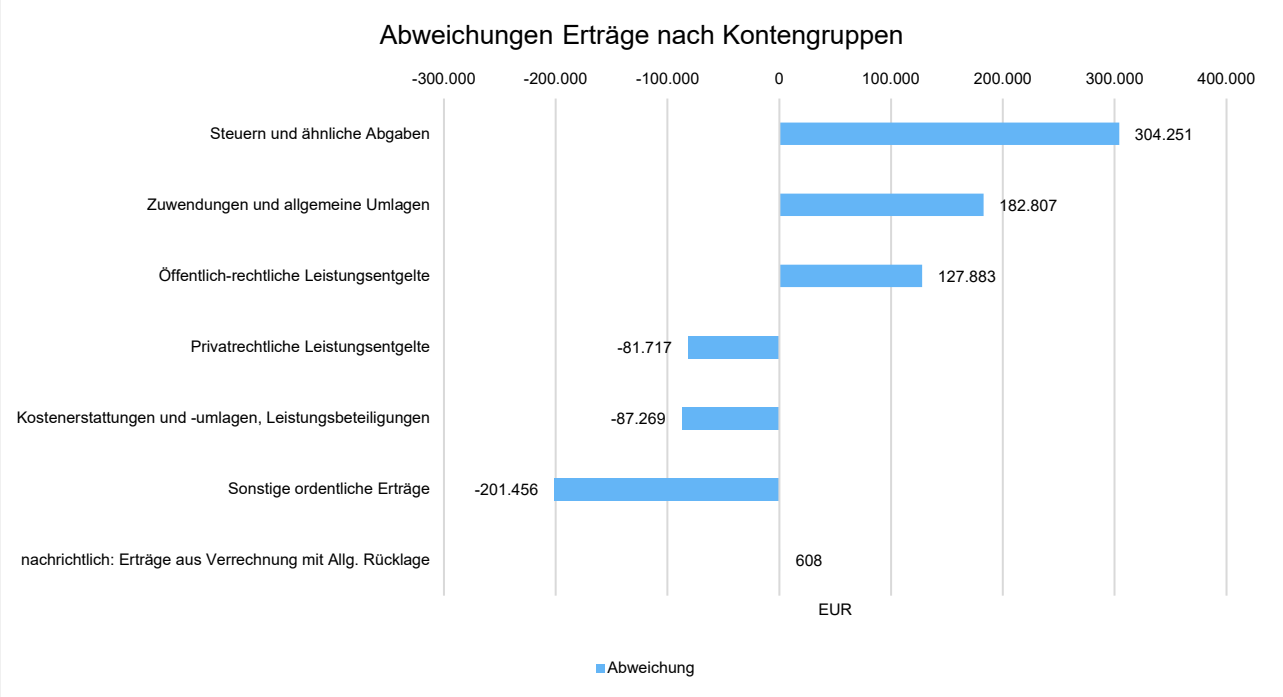
**Ergebnisprognose**

| | Plan 2026 | Prognose 2026 | Abweichung | Abweichung % |
|---|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 28.532.526 | 28.777.024 | 244.498 | → |
| Ordentliche Aufwendungen | 30.028.253 | 30.324.863 | 296.610 | → |
| **Ordentliches Ergebnis** | **-1.495.727** | **-1.547.838** | **-52.111** | ↘ |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 361.000 | 252.448 | -108.552 | ↘ |
| **Finanzergebnis** | **-361.000** | **-252.448** | **108.552** | ↗ |
| **Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.856.727** | **-1.800.286** | **56.441** | ↗ |
| **Jahresergebnis** | **-1.856.727** | **-1.800.286** | **56.441** | ↗ |

## 2 Ertragsprognose

Für das Jahr 2026 werden mit Stand Juni Gesamterträge in Höhe von 28.777.024 prognostiziert. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 28.532.526 eine Abweichung von 244.498 Euro bzw. 1%.

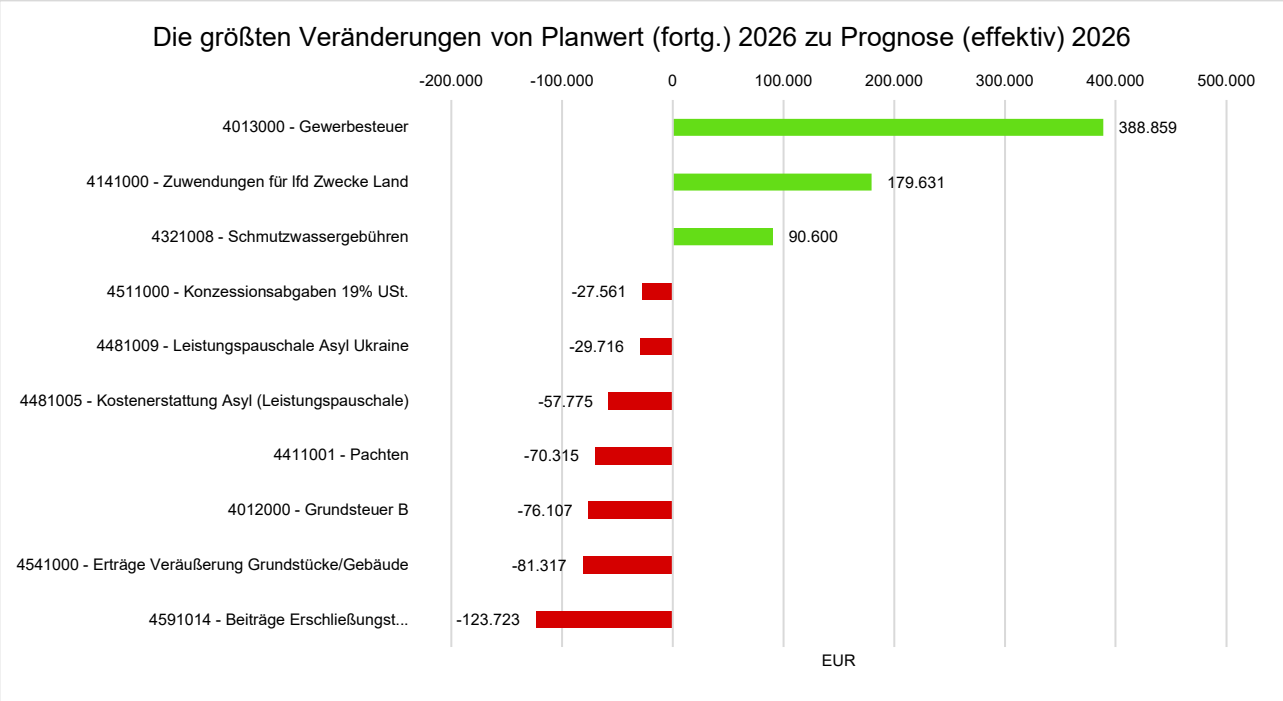
Die erwarteten Veränderungen bei den einzelnen Kontengruppen der Erträge stellen sich wie folgt dar:




### Ertragsprognose

| | Plan | Prognose | Abweichung | Abweichung % |
|---|---|---|---|---|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 16.586.840 | 16.891.091 | 304.251 | 1,83 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.836.481 | 5.019.288 | 182.807 | 3,78 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.568.467 | 4.696.350 | 127.883 | 2,80 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 409.334 | 327.617 | -81.717 | -19,96 |
| Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen | 625.071 | 537.802 | -87.269 | -13,96 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 1.506.333 | 1.304.877 | -201.456 | -13,37 |
| **Ordentliche Erträge** | **28.532.526** | **28.777.024** | **244.498** | **0,86** |
| **Summe** | **28.532.526** | **28.777.024** | **244.498** | **0,86** |
| nachrichtlich: Erträge aus Verrechnung mit Allg. Rücklage | -- | 608 | 608 | -- |

Nachfolgend werden die größten erwarteten Veränderungen bei den Erträgen auf Einzelkontenbasis dargestellt. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.




1

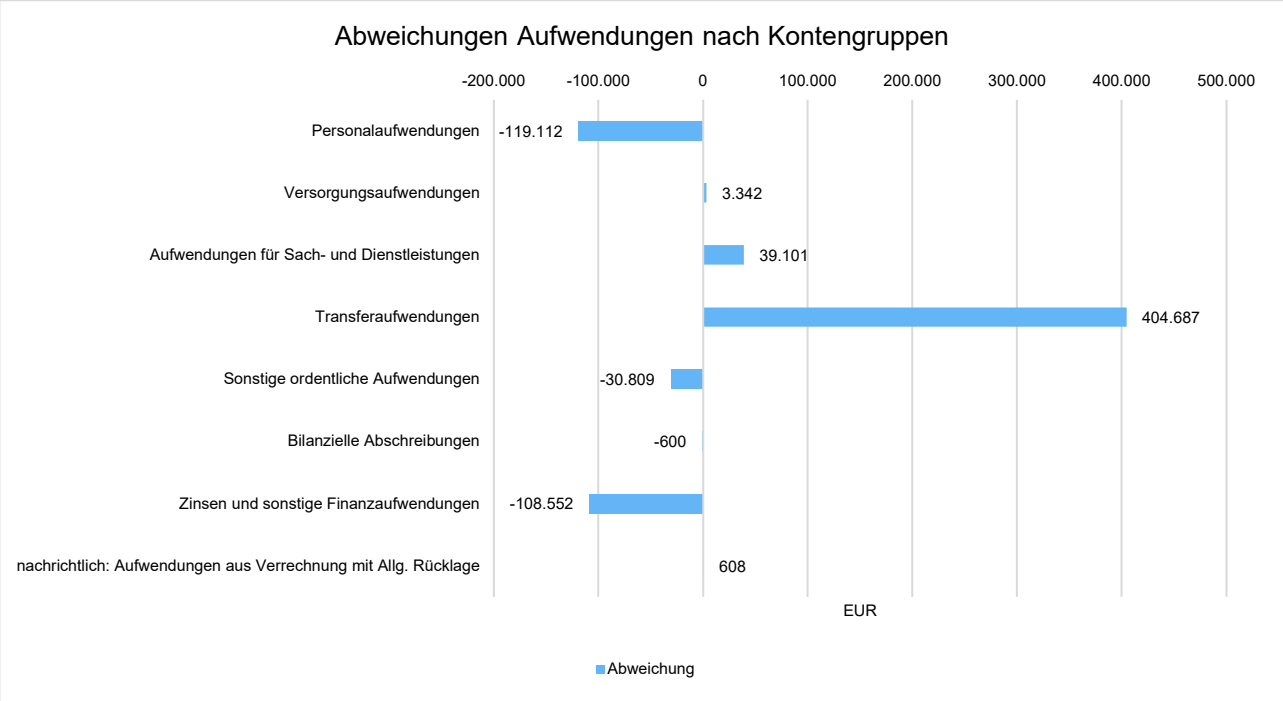
Die größten Abweichungen gibt es bei der Gewerbesteuer. Erfreulicherweise liegen die Gewerbesteuererträge derzeit deutlich über dem Ansatz. Da bei der Gewerbesteuer über das Jahr verteilt immer wieder Nachveranlagungen sowie auch Absetzungen von Gewerbesteuerforderungen zu verzeichnen sind, die im Voraus nicht ermittelbar sind, können sich hier im Jahresverlauf noch deutliche Änderungen ergeben. Nach derzeitigem Stand ist bei der Gewerbesteuer mit etwa 400 T€ Mehrerträgen zu rechnen.

1

## 3 Aufwandsprognose

Für das Jahr 2026 wird mit Stand des Monats Juni 2026 mit Gesamtaufwendungen in Höhe von 30.577.310 Euro gerechnet. Das bedeutet eine Abweichung von 188.057 Euro bzw. 1% zur Haushaltsplanung.

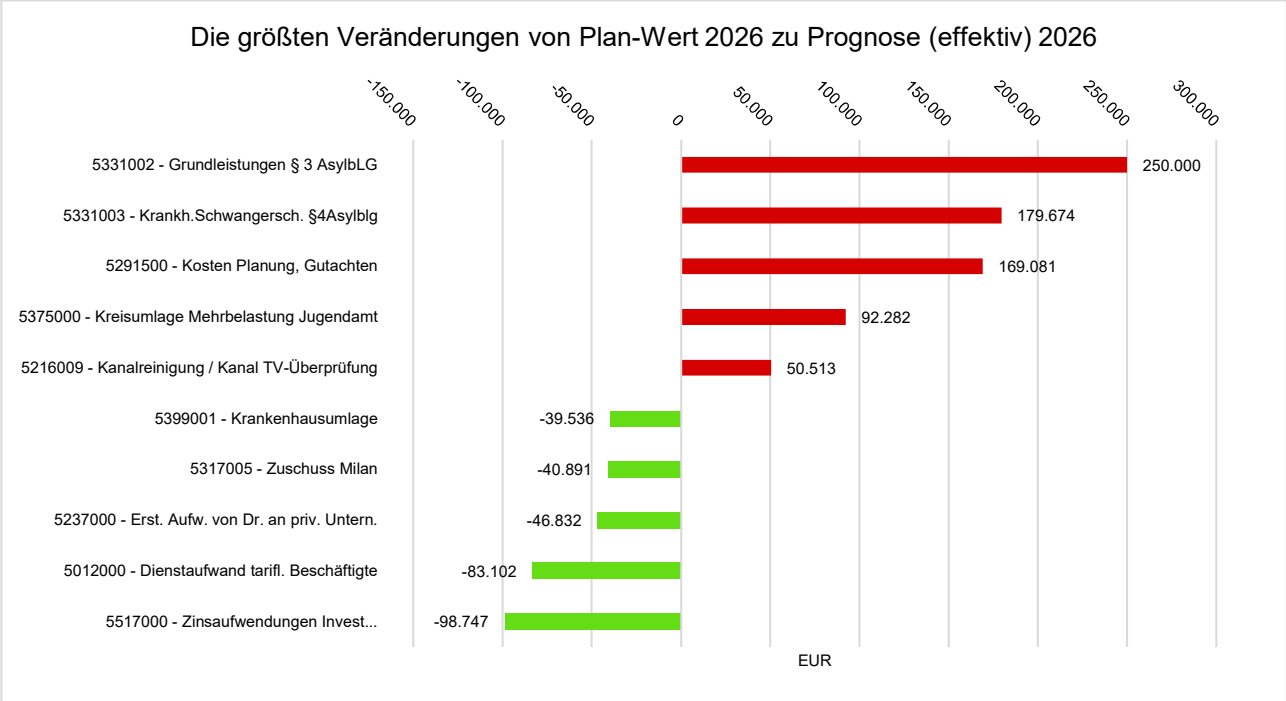
Das nachfolgende Diagramm sowie die Tabelle gibt eine Übersicht, wie sich die einzelnen Aufwandspositionen entwickeln:




### Aufwandsprognose

| | Plan | Prognose | Abweichung | Abweichung % |
|---|---|---|---|---|
| Personalaufwendungen | 4.338.861 | 4.219.749 | -119.112 | -2,75 |
| Versorgungsaufwendungen | 617.504 | 620.846 | 3.342 | 0,54 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.100.438 | 3.139.539 | 39.101 | 1,26 |
| Transferaufwendungen | 17.991.551 | 18.396.238 | 404.687 | 2,25 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.078.499 | 1.047.690 | -30.809 | -2,86 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 2.901.400 | 2.900.800 | -600 | -0,02 |
| **Ordentliche Aufwendungen** | **30.028.253** | **30.324.863** | **296.610** | **0,99** |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 361.000 | 252.448 | -108.552 | -30,07 |
| **Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit nach abzug globaler Minderaufwand** | **30.389.253** | **30.577.310** | **188.057** | **0,62** |
| **Summe Aufwand** | **30.389.253** | **30.577.310** | **188.057** | **0,62** |
| nachrichtlich: Aufwendungen aus Verrechnung mit Allg. Rücklage | -- | 608 | 608 | -- |

Das folgende Diagramm stellt die größten erwarteten Veränderungen bei den Aufwendungen auf Einzelkontenbasis dar. Die Darstellung kann sowohl Verbesserungen als auch Verschlechterungen enthalten.




Die größten Abweichungen zur Planung ergeben sich auf der Aufwandsseite im Bereich der Transferaufwendungen. Die Asylleistungen und hier insbesondere die Krankheitskosten liegen deutlich über Plan. Die Jugendamtsumlage liegt wegen der Abrechnung für das Jahr 2023 ebenfalls deutlich über Plan.