



**Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Tourismus
am 17.09.2015**

TOP 7

Bericht zur Haushaltslage

Einnahmen 2015 - Stand: 01.09.2015

1. Eigene Steuern

Grundsteuer A	186.000	186.600	+600
Grundsteuer B	1.090.000	1.073.800	-16.200
Gewerbesteuer	7.000.000	6.305.700	-694.300
Einkommensteueranteil	3.115.900	3.123.200	+7.300
Umsatzsteueranteil	515.900	602.700	+86.800
Vergnügungssteuer	12.000	11.700	-300
Hundesteuer	38.000	39.900	+1.900
Summe eigene Steuern	11.957.800	11.343.600	-614.200

2. Konzessionsabgaben

	Haushalts- ansatz €	Prognose €	Differenz €
Strom	623.000	394.800	-228.200
Gas	45.000	39.100	-5.900
Summe Konzessionsabgaben	668.000	433.900	-234.100

3. Finanzausgleich

	Haushalts- ansatz €	Prognose €	Differenz €
Schlüsselzuweisungen (Land Niedersachsen)	0	0	0
Zuweisungen für Aufgaben des übertr. Wirkungskr. (Land Niedersachsen)	185.800	186.800	+1.000
Summe Finanzausgleich	185.800	186.800	+1.000

Ausgaben 2015 - Stand: 01.09.2015

1. Finanzausgleich

	Haushalts- ansatz €	Prognose €	Differenz €
Gewerbesteuerumlage	1.663.700	1.517.900	-145.800
Finanzausgleichsumlage	1.340.100	1.348.900	+8.800
Entschuldigungsfonds	28.300	32.100	+3.800
Kreisumlage	8.799.200	8.799.200	0
Summe Finanzausgleich	11.831.300	11.698.100	-133.200

2. Personal- u. Sachausgaben

	Haushalts- ansatz €	Prognose €	Differenz €
Personalausgaben	5.734.300	5.734.300	0
Sach- und Dienstleistungen	2.679.200	2.143.360	-535.840
Zinsen u. ähnliche Ausgaben	97.200	98.300	+1.100
Sonstige ordentliche Ausgaben	668.000	534.400	-133.600
(Haushaltssperre von 20 % berücksichtigt)			
Summe Personal- u. Sachausgaben	9.178.700	8.510.360	-668.340

Einnahmen und Ausgaben 2015 – Stand 01.09.2015

Gesamtübersicht (ohne Investitionen)

	Haushalts- ansatz €	Prognose €	Differenz €
Einnahmen	19.841.000	18.993.700	-847.300
Eigene Steuern	11.957.800	11.343.600	-614.200
Konzessionsabgaben	668.000	433.900	-234.100
Finanzausgleich	185.800	186.800	+1.000
Übrige Einnahmen	7.029.400	7.029.400	0
Ausgaben	23.310.000	22.508.460	-801.540
Finanzausgleich	11.831.300	11.698.100	-133.200
Personalausgaben	5.734.300	5.734.300	0
Sach- und Dienstleistung.	2.679.200	2.143.360	-535.840
Zinsen u. ähnliche Ausg.	97.200	98.300	+1.100
Sonst. ordentlich. Ausg.	668.000	534.400	-133.600
Übrige Ausgaben u. Abschr.	2.300.000	2.300.000	0
Fehlbetrag/Überschuss	-3.469.000	-3.514.760	-45.760

Einnahmen und Ausgaben 2015 – Stand 24.08.2015

Investitionen

	Haushalts- ansatz €	Prognose €	Differenz €
Einnahmen	1.036.600	1.036.600	0
Ausgaben	3.336.600	3.336.600	0
Zuschussbedarf	+2.300.000	+2.300.000	0

Liquide Mittel – Stand: 01.09.2015

	Betrag €
Kontokorrent (lfd. Konten)	369.958
Festgeldkonto 1	+0
Festgeldkonto 2	+0
Summe liquide Mittel	+369.958

Gesamtbeurteilung 2015

Stand: 01.09.2015

Die Gewerbesteuereinnahmen sind rückläufig, der veranschlagte Betrag in Höhe von 7 Mio. Euro wurde bislang nicht erreicht. Weitere Gewerbesteuererstattungen wurden im August fällig, welche die Einnahmen zusätzlich schmälern. Die Finanzausgleichsleistungen sind so hoch ausgefallen, wie im Haushaltsplanentwurf veranschlagt. Dadurch ist die finanzielle Lage der Gemeinde Friedeburg sehr angespannt. Eine Haushaltssperre in Höhe von 20 % wurde erlassen. Ein Liquiditätskredit in Höhe von 3,9 Mio. Euro wird in Anspruch genommen zur Deckung der laufenden Kosten. Zudem erfolgte die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 776.000 Euro.