



**Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Tourismus
am 14.09.2017**

TOP 6

Bericht zur Haushaltslage

Einnahmen 2017 - Stand: 01.09.2017

1. Eigene Steuern

	Haushalts- ansatz €	Ist / Veranlagt 15.05.2017 €	Ist / Veranlagt 01.09.2017 €	Prognose 31.12.2017
Grundsteuer A	185.800	186.781	187.245	
Grundsteuer B	1.180.000	1.158.998	1.160.645	
Gewerbesteuer	8.100.000	9.613.759	10.309.508	
Einkommensteueranteil	3.300.000	899.868	1.724.562	
Umsatzsteueranteil	765.000	194.299	379.697	
Vergnügungssteuer	40.000	18.076	29.177	
Hundesteuer	39.000	39.155	39.503	
Summe eigene Steuern	13.609.800	12.110.936	13.830.337	

2. Konzessionsabgaben

	Haushalts- ansatz €	Ist 15.05.2017 €	Ist 01.09.2017 €	Prognose 31.12.2017
				
Strom	432.000	356.957	356.957	
Gas	55.000	51.900	51.900	
Summe Konzessionsabgaben	487.000	408.857	408.857	

3. Finanzausgleich

	Haushalts- ansatz €	Ist 15.05.2017 €	Ist 01.09.2017 €	Prognose 31.12.2017
				
Schlüsselzuweisungen (Land Niedersachsen)	0	0	0	
Zuweisungen für Aufgaben des übertr. Wirkungskr. (Land Niedersachsen)	197.000	73.701	148.820	
Summe Finanzausgleich	197.000	73.701	148.820	

Ausgaben 2017 - Stand: 01.09.2017

1. Finanzausgleich

	Haushalts- ansatz €	Ist 15.05.2017 €	Ist 01.09.2017 €	Prognose 31.12.2017
				
Gewerbesteuerumlage	1.580.000	314.916	958.613	
Finanzausgleichsumlage	270.000	112.923	259.162	
Entschuldungsfonds	28.300	8.601	17.186	
Kreisumlage	5.642.000	3.020.516	6.041.032	
Summe Finanzausgleich	7.520.300	3.456.956	7.275.993	

2. Personal- u. Sachausgaben

	Haushalts- ansatz €	Ist 15.05.2017 €	Ist 01.09.2017 €	Prognose 31.12.2017
				
Personalausgaben	6.187.200	2.219.635	3.959.207	
Sach- und Dienstleistungen	2.763.100	1.018.047	1.520.263	
Zinsen u. ähnliche Ausgaben	80.200	43.387	80.553	
Sonstige ordentliche Ausgaben	677.200	268.835	414.389	
Summe Personal- u. Sachausgaben	9.707.700	3.549.904	5.974.412	

Einnahmen und Ausgaben 2017 – Stand 01.09.2017

Gesamtübersicht (ohne Investitionen)

	Haushalts- ansatz €	Ist 15.05.2017 €	Ist 01.09.2017 €	Prognose 31.12.2017
Einnahmen	18.827.400	17.727.094	19.529.614	
Eigene Steuern	13.009.800	12.110.936	13.838.337	
Konzessionsabgaben	487.000	408.857	408.857	
Finanzausgleich	197.000	73.701	148.820	
Übrige Einnahmen	5.133.600	5.133.600	5.133.600	
Ausgaben	19.355.200	8.743.676	14.987.221	
Finanzausgleich	7.910.684	3.456.956	7.275.993	
Personalausgaben	6.187.200	2.219.635	3.959.207	
Sach- und Dienstleistung.	2.763.100	1.018.047	1.520.263	
Zinsen u. ähnliche Ausg.	80.200	43.387	80.553	
Sonst. ordentlich. Ausg.	677.200	268.835	414.389	
Übrige Ausgaben u. Abschr.	1.736.816	1.736.816	1.736.816	
Fehlbetrag/Überschuss	-527.800	+8.983.418	+4.542.393	

Wesentliche Produkte 2017 – Stand 01.09.2017

5.7.1.01

Wirtschaftsförderung

	Haushalts- ansatz €	Ist 15.05.2017 €	Ist 01.09.2017 €	Prognose 31.12.2017
Ergebnishaushalt				
Erträge	91.700	0	0	
Aufwendungen	211.800	4.530	33.809	
mehr/weniger	-120.100	-4.530	-33.809	

Kalkulatorische Erträge und Aufwendungen wurden in der geplanten Höhe bereits berücksichtigt.

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	70.000	0	0	
Auszahlungen	320.000	6.227	6.227	
mehr/weniger	-250.000	-6.227	-6.227	

Wesentliche Produkte 2017 – Stand 01.09.2017

5.7.5.01

Tourismus und Marketing

	Haushalts- ansatz €	Ist 15.05.2017 €	Ist 01.09.2017 €	Prognose 31.12.2017
				

Ergebnishaushalt				
Erträge	32.100	15.095	18.353	
Aufwendungen	244.900	92.819	146.793	
mehr/weniger	-212.800	-77.724	-128.440	

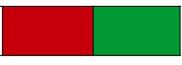
Kalkulatorische Erträge und Aufwendungen wurden in der geplanten Höhe bereits berücksichtigt.

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	0	0	0	
Auszahlungen	69.300	189	7.151	
mehr/weniger	-69.300	-189	-7.151	

Wesentliche Produkte 2017 – Stand 01.09.2017

6.1.1.01

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	Haushalts- ansatz €	Ist 15.05.2017 €	Ist 01.09.2017 €	Prognose 31.12.2017
				

Ergebnishaushalt				
Erträge	13.872.000	12.178.489	14.049.788	
Aufwendungen	7.525.300	6.485.834	7.283.913	
mehr/weniger	+6.346.700	+5.692.655	+6.765.875	

Kalkulatorische Erträge und Aufwendungen wurden in der geplanten Höhe bereits berücksichtigt.

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	0	0	0	
Auszahlungen	0	0	0	
mehr/weniger	+0	+0	+0	

Wesentliche Produkte 2017 – Stand 01.09.2017

1.1.1.09

Grundstücks- und Gebäudemanagement

	Haushalts- ansatz €	Ist 15.05.2017 €	Ist 01.09.2017 €	Prognose 31.12.2017
Ergebnishaushalt				
Erträge	250.700	221.627	225.780	
Aufwendungen	397.700	137.975	208.890	
mehr/weniger	-147.000	+83.652	+16.890	

Kalkulatorische Erträge und Aufwendungen wurden in der geplanten Höhe bereits berücksichtigt.

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	569.700	181.822	239.594	
Auszahlungen	609.000	70.932	249.256	
mehr/weniger	-39.300	+110.890	-9.662	

Wesentliche Produkte 2017 – Stand 01.09.2017

5.4.1.01

Gemeindestraßen

	Haushalts- ansatz €	Ist 15.05.2017 €	Ist 01.09.2017 €	Prognose 31.12.2017
Ergebnishaushalt				
Erträge	353.200	0	137	
Aufwendungen	1.170.300	73.875	200.414	
mehr/weniger	-817.100	-73.875	-200.277	

Kalkulatorische Erträge und Aufwendungen wurden in der geplanten Höhe bereits berücksichtigt.

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	287.000	78.898	104.907	
Auszahlungen	985.500	3.164	264.343	
mehr/weniger	-698.500	+75.734	-159.436	

Wesentliche Produkte 2017 – Stand 01.09.2017

1.2.6.01

Brandschutz

	Haushalts- ansatz €	Ist 15.05.2017 €	Ist 01.09.2017 €	Prognose 31.12.2017
Ergebnishaushalt				
Erträge	232.600	124.342	174.393	
Aufwendungen	353.900	94.618	143.077	
mehr/weniger	-121.300	+29.724	+31.316	
Kalkulatorische Erträge und Aufwendungen wurden in der geplanten Höhe bereits berücksichtigt.				
Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	0	0	0	
Auszahlungen	1.033.500	26.981	345.495	
mehr/weniger	-1.033.500	-26.981	-345.495	

Wesentliche Produkte 2017 – Stand 01.09.2017

3.6.5.01 - 3.6.5.04

Tageseinrichtungen für Kinder

	Haushalts- ansatz €	Ist 15.05.2017 €	Ist 01.09.2017 €	Prognose 31.12.2017
Ergebnishaushalt				
Erträge	1.456.200	376.917	1.069.315	
Aufwendungen	2.604.300	910.726	1.606.450	
mehr/weniger	-1.148.100	-533.809	-537.135	
Kalkulatorische Erträge und Aufwendungen wurden in der geplanten Höhe bereits berücksichtigt.				
Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	0	0	0	
Auszahlungen	46.600	653	6.735	
mehr/weniger	-46.600	-653	-6.735	

Einnahmen und Ausgaben 2017 – Stand 01.09.2017

Investitionen insgesamt

	Haushalts- ansatz €	Prognose zum 31.12.2017 €	
			
Einnahmen	1.226.700	1.226.700	
Ausgaben	4.211.200	4.211.200	
Zuschussbedarf	+2.984.500	+2.984.500	

Liquide Mittel – Stand: 01.09.2017

	Betrag €
Kontokorrent (lfd. Konten)	-2.938.327
Bargeld	+1.521
Summe liquide Mittel	-2.936.806

Gesamtbeurteilung 2017

Stand: 01.09.2017

Die Gewerbesteuereinnahmen belaufen sich auf derzeit geschätzte 10,3 Mio. Euro und sind somit 2,2 Mio. Euro höher als der Ansatz.

In der Gewerbesteuerveranlagung im September kommt es jedoch zu einer unerwarteten Gewerbesteuerrückzahlung in Höhe von 938.836,00 Euro welche in diesem Bericht nicht berücksichtigt wurden.

Die Personalausgaben sind zum 01.09.2017 insgesamt 41.398 Euro höher als geplant. Somit übersteigen die Personalausgaben am Ende des Jahres den Ansatz 2017 voraussichtlich um 165.592 Euro. Die höheren Personalausgaben sind begründet durch die Erhöhung der wöchentlichen Arbeitszeit im Bereich Kindertagesstätten. Diese war notwendig aufgrund von zusätzlichem Betreuungsangebot in den Kindertagesstätten. Auch der Bedarf an Saisonkräften war in 2017 erhöht, sodass zusätzliche Kräfte im Bereich Bauhof eingestellt wurden. Für die Erstellung der Eröffnungsbilanz wurde ab Februar 2017 eine zusätzliche Stelle geschaffen.

Die Genehmigungsverfügung von der Kommunalaufsicht des Landkreises Wittmund für die Haushaltssatzung 2017 liegt inzwischen vor. Der Haushalt tritt nach öffentlicher Auslegung am 13.09.2017 in Kraft.