



Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Tourismus
Am 13.06.2018

TOP 7

Bericht zur Haushaltslage

Einnahmen 2018 - Stand: 31.05.2018

1. Eigene Steuern

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist / Veranlagt 31.05.2018 €	Prognose 31.12.2018
Grundsteuer A	185.800	190.000	184.521	
Grundsteuer B	1.180.000	1.180.000	1.197.822	
Gewerbesteuer	8.100.000	9.300.000	9.169.920	
Einkommensteueranteil	3.300.000	3.540.000	949.280	
Umsatzsteueranteil	765.000	927.000	182.708	
Vergnügungssteuer	40.000	44.600	20.360	
Hundesteuer	39.000	40.700	41.644	
Summe eigene Steuern	13.609.800	15.222.300	11.746.254	

2. Konzessionsabgaben

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist 31.05.2018 €	Prognose 31.12.2018
Strom	432.000	360.000	597.541	
Gas	55.000	52.000	64.272	
Summe Konzessionsabgaben	487.000	412.000	661.812	

3. Finanzausgleich

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist 31.05.2018 €	Prognose 31.12.2018
Schlüsselzuweisungen (Land Niedersachsen)	0	0	0	
Zuweisungen für Aufgaben des übertr. Wirkungskr. (Land Niedersachsen)	197.000	200.000	0	
Summe Finanzausgleich	197.000	200.000	0	

Ausgaben 2018 - Stand: 31.05.2018

1. Finanzausgleich

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist 31.05.2018 €	Prognose 31.12.2018
Gewerbesteuerumlage	1.580.000	1.757.000	914.270	
Finanzausgleichsumlage	270.000	301.000	127.528	
Entschuldungsfonds	28.300	25.000	0	
Kreisumlage	5.642.000	6.041.000	3.020.516	
Summe Finanzausgleich	7.520.300	8.124.000	4.062.314	

2. Personal- u. Sachausgaben

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist 31.05.2018 €	Prognose 31.12.2018
Personalausgaben	6.187.200	6.600.000	2.702.575	
Sach- und Dienstleistungen	2.758.800	2.707.500	1.218.250	
Zinsen u. ähnliche Ausgaben	70.200	88.700	80.139	
Sonstige ordentliche Ausgaben	677.200	698.100	349.409	
Summe Personal- u. Sachausgaben	9.693.400	10.094.300	4.350.373	

Einnahmen und Ausgaben 2018 – Stand 31.05.2018

Gesamtübersicht (ohne Investitionen)

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist 31.05.2018 €	Prognose 31.12.2018
Einnahmen	18.836.500	20.545.400	17.097.883	
Eigene Steuern	13.009.800	15.222.300	11.724.971	
Konzessionsabgaben	487.000	412.000	661.812	
Finanzausgleich	197.000	200.000	0	
Übrige Einnahmen	5.142.700	4.711.100	4.711.100	
Ausgaben	19.355.200	20.538.600	10.732.987	
Finanzausgleich	7.520.300	8.124.000	4.062.314	
Personalausgaben	6.187.200	6.600.000	2.702.575	
Sach- und Dienstleistung.	2.758.800	2.707.500	1.218.250	
Zinsen u. ähnliche Ausg.	70.200	88.700	80.139	
Sonst. ordentlich. Ausg.	677.200	698.100	349.409	
Übrige Ausgaben u. Abschr.	2.141.500	2.320.300	2.320.300	
Fehlbetrag/Überschuss	-518.700	+6.800	+6.364.896	

Wesentliche Produkte 2018 – Stand 31.05.2018

5.7.1.01

Wirtschaftsförderung

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist 31.05.2018 €	Prognose Zum 31.12.2018
Ergebnishaushalt				
Erträge	91.700	30.100	0	
Aufwendungen	211.800	139.100	10.270	
mehr/weniger	-120.100	-109.000	-10.270	

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

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	70.000	510.000	11.281	
Auszahlungen	320.000	665.000	5.000	
mehr/weniger	-250.000	-155.000	+6.281	

Wesentliche Produkte 2018 – Stand 31.05.2018

5.7.5.01

Tourismus und Marketing

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist 31.05.2018 €	Prognose 31.12.2018
Ergebnishaushalt				
Erträge	32.100	32.800	14.630	
Aufwendungen	244.900	265.600	102.625	
mehr/weniger	-212.800	-232.800	-87.995	

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

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	0	5.000	0	
Auszahlungen	69.300	6.500	2.167	
mehr/weniger	-69.300	-1.500	-2.167	

Wesentliche Produkte 2018 – Stand 31.05.2018

6.1.1.01

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist 31.05.2018 €	Prognose 31.12.2018
Ergebnishaushalt				
Erträge	13.872.000	15.491.500	11.719.566	
Aufwendungen	7.525.300	8.129.000	4.062.622	
mehr/weniger	+6.346.700	+7.362.500	+7.656.944	

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 2018 – Stand 31.05.2018

1.1.1.09

Grundstücks- und Gebäudemanagement

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist 31.05.2018 €	Prognose 31.12.2018
Ergebnishaushalt				
Erträge	250.700	255.400	218.829	
Aufwendungen	397.700	394.700	177.090	
mehr/weniger	-147.000	-139.300	+41.739	

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

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	569.700	300.000	46.832	
Auszahlungen	609.000	215.000	10.487	
mehr/weniger	-39.300	+85.000	+36.345	

Wesentliche Produkte 2018 – Stand 31.05.2018

5.4.1.01

Gemeindestraßen

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist 31.05.2018 €	Prognose 31.12.2018
Ergebnishaushalt				
Erträge	353.200	367.900	0	
Aufwendungen	1.170.300	1.265.800	126.692	
mehr/weniger	-817.100	-897.900	-126.692	

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

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	287.000	88.000	55.535	
Auszahlungen	985.500	760.500	74.725	
mehr/weniger	-698.500	-672.500	-19.190	

Wesentliche Produkte 2018 – Stand 31.05.2018

1.2.6.01

Brandschutz

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist 31.05.2018 €	Prognose 31.12.2018
Ergebnishaushalt				
Erträge	232.600	246.300	8.811	
Aufwendungen	353.900	447.600	202.667	
mehr/weniger	-121.300	-201.300	-193.856	

Kalkulatorische Erträge und Aufwendungen wurden in der geplanten Höhe bereits

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	0	0	2.870	
Auszahlungen	1.033.500	1.500.000	71.577	
mehr/weniger	-1.033.500	-1.500.000	-68.707	

Wesentliche Produkte 2018 – Stand 31.05.2018

3.6.5.01 - 3.6.5.04

Tageseinrichtungen für Kinder

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist 31.05.2018 €	Prognose 31.12.2018
Ergebnishaushalt				
Erträge	1.456.200	1.472.400	356.790	
Aufwendungen	2.604.300	2.185.000	1.242.651	
mehr/weniger	-1.148.100	-712.600	-885.861	

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

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	0	0	0	
Auszahlungen	46.600	54.500	3.405	
mehr/weniger	-46.600	-54.500	-3.405	

Einnahmen und Ausgaben 2018 – Stand 31.05.2018

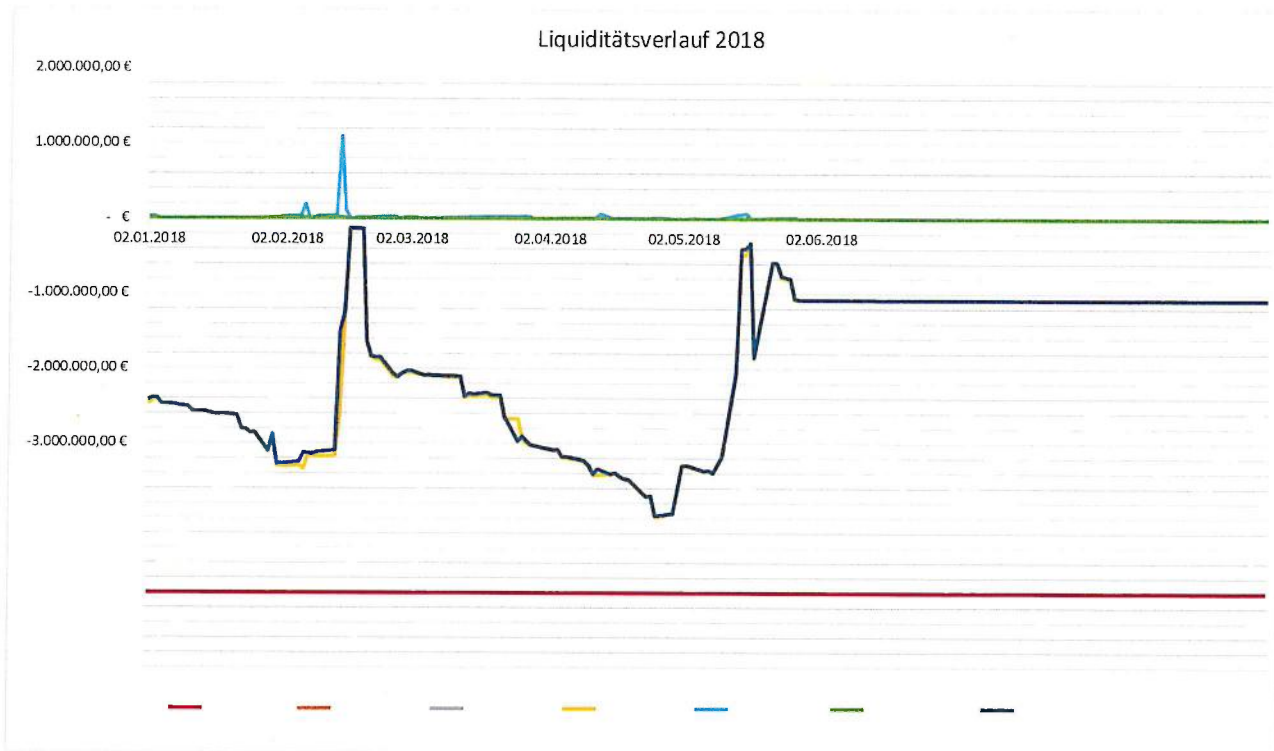
Investitionen insgesamt

	Haushalts- Ansatz 2017 €	Haushalts- Ansatz 2018 €	Ist 31.05.2018	Prognose Zum 31.12.2018 €
Einnahmen	1.226.700	1.183.000	141.493	
Ausgaben	4.211.200	3.677.800	475.728	
Zuschussbedarf	+2.984.500	+2.494.800	+334.235	

Liquide Mittel – Stand: 29.05.2018

	Betrag €
Kontokorrent (lfd. Konten)	-1.103.358
Bargeld	+1.145
Summe liquide Mittel	-1.102.214

Liquiditätsverlauf 2018 – Stand: 29.05.2018



Gesamtbeurteilung 2018

Stand: 31.05.2018

Die Gewerbesteuereinnahmen belaufen sich auf derzeit geschätzte 9,2 Mio. Euro.

Bei der „KfW Bankengruppe“ wurde ein Investitionskredit in Höhe von 1.900.000 € mit einer Verzinsung von 0,9500 % p.a. nominal ab dem 22.05.2018 aufgenommen. Der Zinssatz ist fest bis zum 15.05.2028. Die ersten fünf Jahre sind tilgungsfrei.

Die Genehmigungsverfügung von der Kommunalaufsicht des Landkreises Wittmund für die Haushaltssatzung 2018 ist am 09.04.2018 erteilt worden.



Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Tourismus
Am 13.06.2018

TOP 7
Sachstandsbericht Eröffnungsbilanz
zum 01.01.2011

Termine Januar bis März 2018

Datum	Termin	Teilnehmer
08.01. und 09.01.18	Unterstützungstätigkeit UDB bei der Bewertung	Herr Höpf, Verwaltungsmitarbeiter
09.01.18	12. Sitzung Arbeitskreis „Eröffnungsbilanz“	
05.02. und 06.02.18	Unterstützungstätigkeit UDB bei der Bewertung	Herr Dieckmann, Herr Höpf, Verwaltungsmitarbeiter
06.02.18	13. Sitzung Arbeitskreis „Eröffnungsbilanz“	
26.02. und 27.02.18	Unterstützungstätigkeit UDB bei der Bewertung	Herr Höpf, Verwaltungsmitarbeiter
06.03.18	14. Sitzung Arbeitskreis „Eröffnungsbilanz“	
13.03. - 15.03.18	Inhouse-Schulung durch „mpsNF“ : Anlagenbuchhaltung	Herr Schaaf (mpsNF), Fr. Meyer, Fr. Berndt, Fr. Meyer (Kasse)
15.03. - 16.03.18	Unterstützungstätigkeit UDB bei der Bewertung	Herr Höpf, Verwaltungsmitarbeiter

Arbeitskreis „Eröffnungsbilanz“

13 Teilnehmer

Bürgermeister H. Goetz

Fachbereich 1: N. Janßen

Fachbereich 2: H.-W. Arians N. Meyer A. Berndt W. Bischoff
H. Rinkau

Fachbereich 3: R. Abels O. Harms B. Rippen

Fachbereich 4: F. Goetz T. Zunker S. Renken

Termine April - Juni 2018

Datum	Termin	Teilnehmer
09.04. - 10.04.18	Unterstützungstätigkeit UDB bei der Bewertung	Herr Höpf, Verwaltungsmitarbeiter
09.04.18	15. Sitzung Arbeitskreis „Eröffnungsbilanz“	
18.04.18	Erstellung der Testbilanz	Herr Dieckmann, Verwaltungsmitarbeiter
14.05. - 15.05.18	Unterstützungstätigkeit UDB bei der Bewertung	Herr Höpf, Verwaltungsmitarbeiter
16.05.18	16. Sitzung Arbeitskreis „Eröffnungsbilanz“	
04.06. - 05.06.18	Unterstützungstätigkeit UDB bei der Bewertung	Herr Höpf, Verwaltungsmitarbeiter
05.06.18	17. Sitzung Arbeitskreis „Eröffnungsbilanz“	

