



**Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Tourismus
am 09.06.2020**

TOP 6

Bericht zur Haushaltslage

Einnahmen 2020 - Stand: 25.05.2020

1. Eigene Steuern

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist / Veranlagt 25.05.2020 €	Prognose 31.12.2020
Grundsteuer A	190.000	191.000	96.292	
Grundsteuer B	1.250.000	1.260.000	642.601	
Gewerbesteuer	9.500.000	9.500.000	9.427.328	
Einkommensteueranteil	3.950.000	3.950.000	983.262	
Umsatzsteueranteil	746.000	720.000	203.625	
Vergnügungssteuer	52.200	52.200	8.252	
Hundesteuer	42.400	46.000	26.871	
Summe eigene Steuern	15.730.600	15.719.200	11.388.231	

2. Konzessionsabgaben

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist 25.05.2020 €	Prognose 31.12.2020
Strom	500.000	500.000	165.815	
Gas	52.000	52.000	24.400	
Summe Konzessionsabgaben	552.000	552.000	190.215	

3. Finanzausgleich

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist 25.05.2020 €	Prognose 31.12.2020
Schlüsselzuweisungen (Land Niedersachsen)	0	0	0	
Zuweisungen für Aufgaben des übertr. Wirkungskr. (Land Niedersachsen)	204.000	205.000	78.087	
Summe Finanzausgleich	204.000	205.000	78.087	

Ausgaben 2020 - Stand: 25.05.2020

1. Finanzausgleich

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist 25.05.2020 €	Prognose 31.12.2020
Gewerbesteuerumlage	1.747.000	900.000	219.453	
Finanzausgleichsumlage	361.000	170.000	371.725	
Entschuldungsfonds	25.000	23.000	25.473	
Kreisumlage	6.271.000	6.635.000	3.371.610	
Summe Finanzausgleich	8.404.000	7.728.000	3.988.261	

2. Personal- u. Sachausgaben

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist 25.05.2020 €	Prognose 31.12.2020
Personalausgaben	6.970.300	7.865.400	2.996.472	
Sach- und Dienstleistungen	2.909.300	3.304.600	820.964	
Zinsen u. ähnliche Ausgaben	102.700	115.700	46.215	
Sonstige ordentliche Ausgaben	750.600	839.500	190.559	
Summe Personal- u. Sachausgaben	10.732.900	12.125.200	4.054.210	

Einnahmen und Ausgaben 2020 – Stand 25.05.2020

Gesamtübersicht (ohne Investitionen)

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist 25.05.2020 €	Prognose 31.12.2020
Einnahmen	21.597.400	22.927.800	18.198.133	
Eigene Steuern	15.730.600	15.719.200	11.388.231	
Konzessionsabgaben	552.000	552.000	190.215	
Finanzausgleich	204.000	205.000	78.087	
Übrige Einnahmen	5.110.800	6.451.600	6.541.600	
Ausgaben	21.585.500	22.508.200	10.697.471	
Finanzausgleich	8.404.000	7.728.000	3.988.261	
Personalausgaben	6.970.300	7.865.400	2.996.472	
Sach- und Dienstleistung.	2.909.300	3.304.600	820.964	
Zinsen u. ähnliche Ausg.	102.700	115.700	46.215	
Sonst. ordentlich. Ausg.	750.600	839.500	190.559	
Übrige Ausgaben u. Abschr.	2.448.600	2.655.000	2.655.000	
Fehlbetrag/Überschuss	+11.900	+419.600	+7.500.662	

Wesentliche Produkte 2020 – Stand 25.05.2020

5.7.1.01

Wirtschaftsförderung

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist 25.05.2020 €	Prognose Zum 31.12.2020
Ergebnishaushalt				
Erträge	30.100	31.100	1.526	
Aufwendungen	141.300	150.600	5.836	
mehr/weniger	-111.200	-119.500	-4.310	

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

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	420.000	20.000	0	
Auszahlungen	690.000	15.000	6.271	
mehr/weniger	-270.000	+5.000	-6.271	

Wesentliche Produkte 2020 – Stand 25.05.2020

5.7.5.01

Tourismus und Marketing

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist 25.05.2020 €	Prognose 31.12.2020
Ergebnishaushalt				
Erträge	32.800	31.300	12.192	
Aufwendungen	270.200	284.100	97.976	
mehr/weniger	-237.400	-252.800	-85.785	

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

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	27.500	0	0	
Auszahlungen	59.500	4.500	52.189	
mehr/weniger	-32.000	-4.500	-52.189	

Wesentliche Produkte 2020 – Stand 25.05.2020

6.1.1.01

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist 25.05.2020 €	Prognose 31.12.2020
Ergebnishaushalt				
Erträge	16.043.800	16.033.400	6.922.011	
Aufwendungen	8.409.000	7.733.000	3.990.971	
mehr/weniger	+7.634.800	+8.300.400	+2.931.040	

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 2020 – Stand 25.05.2020

1.1.1.09

Grundstücks- und Gebäudemanagement

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist 25.05.2020 €	Prognose 31.12.2020
Ergebnishaushalt				
Erträge	235.900	232.900	98.192	
Aufwendungen	440.100	399.400	125.081	
mehr/weniger	-204.200	-166.500	-26.889	

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

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	225.000	400.000	39.485	
Auszahlungen	234.000	997.000	55.982	
mehr/weniger	-9.000	-597.000	-16.496	

Wesentliche Produkte 2020 – Stand 25.05.2020

5.4.1.01

Gemeindestraßen

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist 25.05.2020 €	Prognose 31.12.2020
Ergebnishaushalt				
Erträge	371.600	374.000	70	
Aufwendungen	1.284.300	1.354.800	59.608	
mehr/weniger	-912.700	-980.800	-59.538	
Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	123.000	63.000	0	
Auszahlungen	1.338.500	630.500	43.774	
mehr/weniger	-1.215.500	-567.500	-43.774	

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

Wesentliche Produkte 2020 – Stand 25.05.2020

1.2.6.01

Brandschutz

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist 25.05.2020 €	Prognose 31.12.2020
Ergebnishaushalt				
Erträge	343.600	318.600	102.848	
Aufwendungen	450.200	484.500	108.032	
mehr/weniger	-106.600	-165.900	-5.184	
Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	0	0	0	
Auszahlungen	970.000	2.444.600	28.664	
mehr/weniger	-970.000	-2.444.600	-28.664	

Wesentliche Produkte 2020 – Stand 25.05.2020

3.6.5.01 - 3.6.5.04

Tageseinrichtungen für Kinder

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist 25.05.2020 €	Prognose 31.12.2020
Ergebnishaushalt				
Erträge	1.930.500	3.256.300	647.465	
Aufwendungen	3.346.900	4.163.000	1.149.184	
mehr/weniger	-1.416.400	-906.700	-501.719	
Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	50.000	731.000	0	
Auszahlungen	314.000	1.430.400	6.666	
mehr/weniger	-264.000	-699.400	-6.666	

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

Einnahmen und Ausgaben 2020 – Stand 25.05.2020

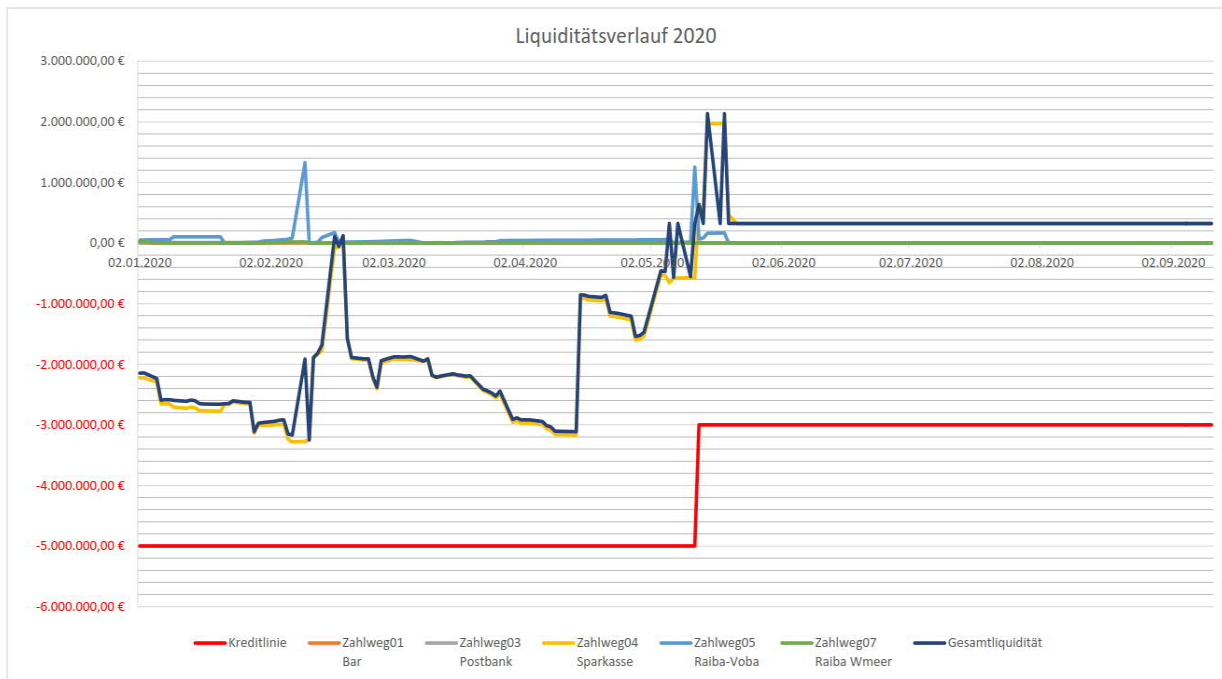
Investitionen insgesamt

	Haushalts- Ansatz 2019 €	Haushalts- Ansatz 2020 €	Ist 25.05.2020	Prognose Zum 31.12.2020 €
Einnahmen	895.000	1.708.800	78.012	
Ausgaben	4.436.200	8.130.400	375.130	
Zuschussbedarf	+3.541.200	+6.421.600	+297.119	

Liquide Mittel – Stand: 25.05.2020

	Betrag €
Kontokorrent (lfd. Konten)	-36.308
Bargeld	+1.041
Summe liquide Mittel	-35.267

Liquiditätsverlauf 2020 – Stand: 25.05.2020



Gesamtbeurteilung 2020

Stand: 25.05.2020

Die Gewerbesteuereinnahmen belaufen sich auf derzeit geschätzte 9,4 Mio. Euro.

Steuererleichterungen: Aufgrund der Auswirkungen des Corona-Virus gewährt die Gemeinde Friedeburg Gewerbetreibende zunächst eine zinslose Stundung bis zum Erlass eines neuen Gewerbesteuermessbescheides vom Finanzamt. Eine Stundung beantragten insgesamt 14 Gewerbetreibende.

Die Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2020 wurde durch Bescheid vom 22.04.2020 festgesetzt.

Die Genehmigungsverfügung von der Kommunalaufsicht des Landkreises Wittmund für die Haushaltssatzung 2020 ist am 31.03.2020 erteilt worden.

Bei der „Deutschen Kreditbank AG“ wurde ein Investitionskredit in Höhe von 2.094.800 € mit einer Verzinsung von 0,480 % p.a. nominal ab dem 15.04.2020 aufgenommen. Der Zinssatz ist fest bis zum 30.03.2045.

Gesamtbeurteilung 2020

Stand: 25.05.2020

Sachstandsbericht Jahresabschluss 2011: Aufgrund der Corona-Krise fanden seit dem 25. Februar keine Termine statt. Bereits geplante Termine mit den Beratern aus Uelzen sowie dem Softwareanbieter „mps“ fielen aus.

Was wurde dennoch erledigt?

Buchungen in der Anlagenbuchhaltung wurden durchgeführt und auch an der Dokumentation wurde weiter gearbeitet.