



**Finanzausschuss
Am 07.10.2021**

**TOP 6
Bericht zur Haushaltslage**

Einnahmen 2021 - Stand: 23.09.2021

1. Eigene Steuern

	Haushalts- Ansatz 2020 €	Haushalts- Ansatz 2021 €	Ist / Veranlagt 23.09.2021 €	Prognose 31.12.2021	Corona- Auswirkungen
Grundsteuer A	191.000	192.000	147.479 /189.670		
Grundsteuer B	1.260.000	1.280.000	973.086 / 1.247.620		
Gewerbsteuer	9.500.000	9.500.000	7.863.200 / 10.394.904,25		
Einkommensteueranteil	3.950.000	4.028.000	2.810.748		X
Umsatzsteueranteil	720.000	885.000	629.038		X
Vergnügungssteuer	52.200	52.200	13.340 /13.483,37		X
Hundesteuer	46.000	46.000	45.788 /48.014,87		
Summe eigene Steuern	15.719.200	15.983.200	12.482.680		

2. Konzessionsabgaben

	Haushalts- Ansatz 2020 €	Haushalts- Ansatz 2021 €	Ist / Veranlagt 23.09.2021 €	Prognose 31.12.2021	Corona- Auswirkungen
Strom	500.000	430.000	282.329 / 378.228		
Gas	52.000	50.000	34.300 /45.200		
Summe Konzessionsabgaben	552.000	480.000	316.629		

3. Finanzausgleich

	Haushalts- Ansatz 2020 €	Haushalts- Ansatz 2021 €	Ist / Veranlagt 23.09.2021 €	Prognose 31.12.2021	Corona- Auswirkungen
Schlüsselzuweisungen (Land Niedersachsen)	0	0	0		
Zuweisungen für Aufgaben des übertr. Wirkungskr. (Land Niedersachsen)	205.000	217.000	217.952 /217.952		
Summe Finanzausgleich	205.000	217.000	217.952		

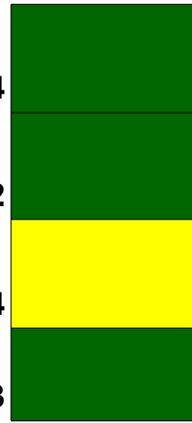
Ausgaben 2021 - Stand: 23.09.2021

1. Finanzausgleich

	Haushalts- Ansatz 2020 €	Haushalts- Ansatz 2021 €	Ist 23.09.2021 €	Prognose 31.12.2021	Corona- Auswirkungen
Gewerbesteuerumlage	900.000	900.000	489.730		
Finanzausgleichsumlage	170.000	360.000	278.244		
Entschuldungsfonds	23.000	21.800	22.160		
Kreisumlage	6.635.000	6.835.500	5.265.837		
Summe Finanzausgleich	7.728.000	8.117.300	6.055.971		

2. Personal- u. Sachausgaben

	Haushalts- Ansatz 2020 €	Haushalts- Ansatz 2021 €	Ist 23.09.2021 €	Prognose 31.12.2021	Corona- Auswirkungen
Personalausgaben	7.865.400	8.074.500	4.969.404		
Sach- und Dienstleistungen	3.304.600	3.221.100	1.842.442		
Zinsen u. ähnliche Ausgaben	115.700	111.300	124.534		
Sonstige ordentliche Ausgaben	839.500	808.300	577.333		
Summe Personal- u. Sachausgaben	12.125.200	12.215.200	7.513.713		



Einnahmen und Ausgaben 2021 – Stand 23.09.2021

Gesamtübersicht (ohne Investitionen)

	Haushalts- Ansatz 2020 €	Haushalts- Ansatz 2021 €	Ist 23.09.2021 €	Prognose 31.12.2021
Einnahmen	22.927.800	23.485.100	17.041.042	
Eigene Steuern	15.720.200	15.984.200	12.482.680	
Konzessionsabgaben	552.000	480.000	316.629	
Finanzausgleich	205.000	217.000	217.952	
Übrige Einnahmen	6.450.600	6.803.900	4.023.781	
Ausgaben	22.508.200	23.404.300	14.495.592	
Finanzausgleich	7.728.000	8.117.300	6.055.971	
Personalausgaben	7.865.400	8.074.500	4.969.404	
Sach- und Dienstleistung.	3.304.600	3.221.100	1.842.442	
Zinsen u. ähnliche Ausg.	115.700	111.300	124.534	
Sonst. ordentlich. Ausg.	839.500	808.300	577.333	
Übrige Ausgaben u. Abschr.	2.655.000	3.071.800	925.908	
Fehlbetrag/Überschuss	+419.600	+80.800	+2.545.449	

Wesentliche Produkte 2021 – Stand 23.09.2021

5.7.1.01

Wirtschaftsförderung

	Haushalts- Ansatz 2020 €	Haushalts- Ansatz 2021 €	Ist 23.09.2021 €	Prognose Zum 31.12.2021
Ergebnishaushalt				
Erträge	31.100	31.100	30.100	
Aufwendungen	150.600	147.900	99.287	
mehr/weniger	-119.500	-116.800	-69.187	

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

Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	20.000	20.000	21.436	
Auszahlungen	15.000	15.000	12.888	
mehr/weniger	+5.000	+5.000	+8.548	

Wesentliche Produkte 2021 – Stand 23.09.2021

5.7.5.01

Tourismus und Marketing

Ergebnishaushalt			
Erträge	31.300	32.100	26.897
Aufwendungen	284.100	287.600	192.021
mehr/weniger	-252.800	-255.500	-165.124

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

Finanzhaushalt (nur Investitionen)			
Einzahlungen	0	0	0
Auszahlungen	4.500	5.100	2.160
mehr/weniger	-4.500	-5.100	-2.160

Wesentliche Produkte 2021 – Stand 23.09.2021

6.1.1.01

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	Haushalts- Ansatz 2020 €	Haushalts- Ansatz 2021 €	Ist 23.09.2021 €	Prognose 31.12.2021
--	-----------------------------	-----------------------------	------------------------	------------------------

Ergebnishaushalt			
Erträge	16.033.400	16.319.400	12.730.981
Aufwendungen	7.733.000	8.118.300	6.137.606
mehr/weniger	+8.300.400	+8.201.100	+6.593.375

Kalkulatorische Erträge 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 2021 – Stand 23.09.2021

1.1.1.09

Grundstücks- und Gebäudemanagement

Ergebnishaushalt			
Erträge	233.000	235.700	178.611
Aufwendungen	399.400	384.200	238.130
mehr/weniger	-166.400	-148.500	-59.519

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

Finanzhaushalt (nur Investitionen)			
Einzahlungen	400.000	520.000	117.085
Auszahlungen	997.000	104.000	16.658
mehr/weniger	-597.000	+416.000	+100.426

Wesentliche Produkte 2021 – Stand 23.09.2021

5.4.1.01

Gemeindestraßen

Ergebnishaushalt			
Erträge	374.000	374.000	374.422
Aufwendungen	1.354.800	1.391.900	1.142.018
mehr/weniger	-980.800	-1.017.900	-767.596

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

Finanzhaushalt (nur Investitionen)			
Einzahlungen	63.000	650.000	0
Auszahlungen	630.500	1.320.500	331.217
mehr/weniger	-567.500	-670.500	-331.217

Wesentliche Produkte 2021 – Stand 23.09.2021

1.2.6.01

Brandschutz

	Haushalts- Ansatz 2020 €	Haushalts- Ansatz 2021 €	Ist 23.09.2021 €	Prognose 31.12.2021
Ergebnishaushalt				
Erträge	318.600	321.600	194.252	
Aufwendungen	488.700	613.600	385.374	
mehr/weniger	-170.100	-292.000	-191.122	
Finanzhaushalt (nur Investitionen)				
Einzahlungen	0	0		
Auszahlungen	2.444.000	1.845.000	529.455	
mehr/weniger	-2.444.000	-1.845.000	-529.455	

Wesentliche Produkte 2021 – Stand 23.09.2021

3.6.5.01 - 3.6.5.05

Tageseinrichtungen für Kinder

Ergebnishaushalt			
Erträge	3.256.300	3.474.800	2.504.148
Aufwendungen	4.163.000	4.400.200	3.087.967
mehr/weniger	-906.700	-925.400	-583.819

Finanzhaushalt (nur Investitionen)			
Einzahlungen	731.000	369.000	0
Auszahlungen	1.430.400	720.000	422.438
mehr/weniger	-699.400	-351.000	-422.438

Einnahmen und Ausgaben 2021 – Stand 23.09.2021

Investitionen insgesamt

	Haushalts- Ansatz 2020 €	Haushalts- Ansatz 2021 €	Ist 23.09.2021	Prognose Zum 31.12.2021 €
Einnahmen	1.708.800	1.726.500	230.538	
Ausgaben	8.130.400	5.816.100	1.780.788	
Zuschussbedarf	+6.421.600	+4.089.600	+1.550.251	

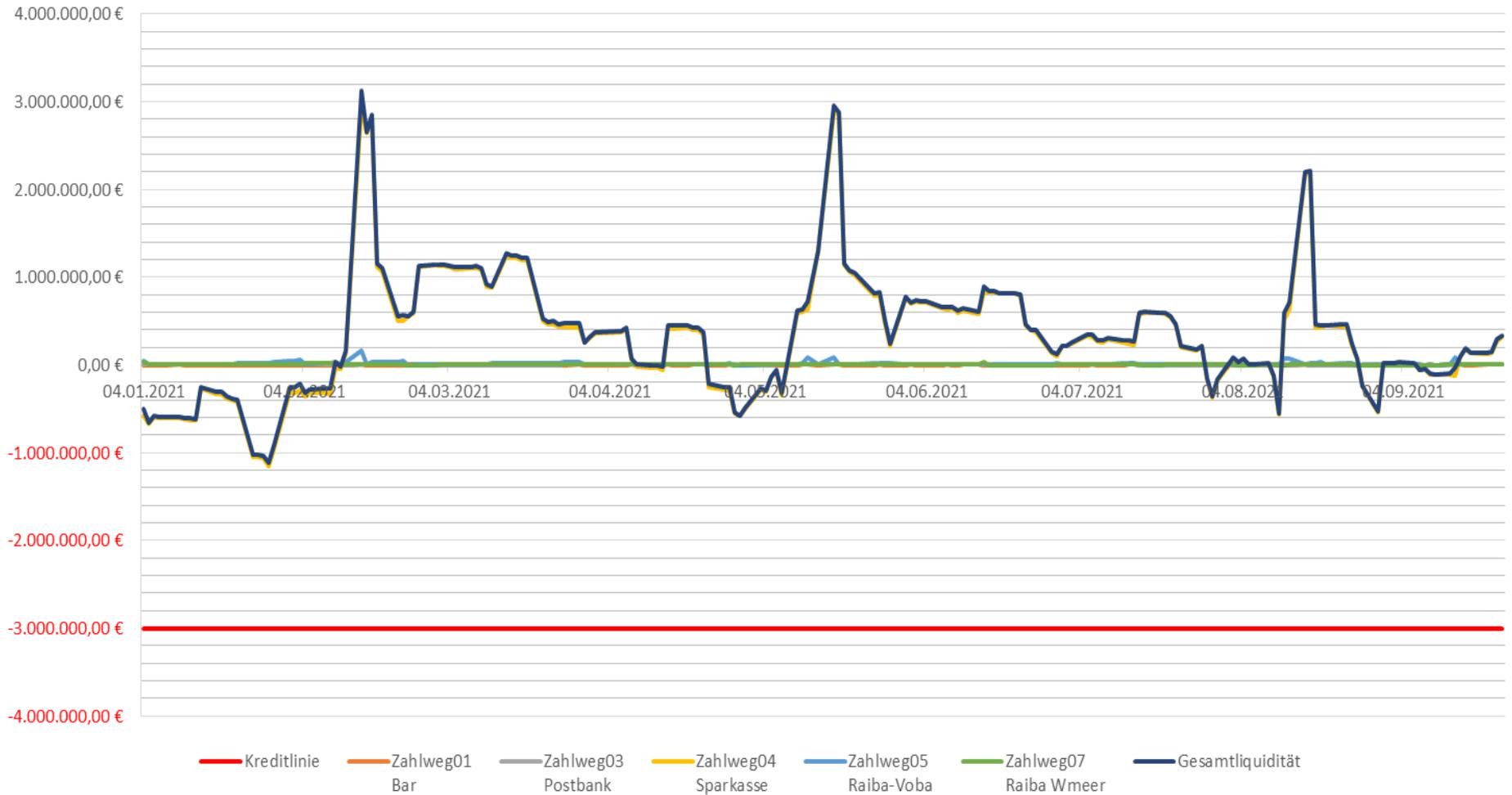
Liquide Mittel – Stand: 23.09.2021

FRIEDEMURG

	Betrag €
Kontokorrent (Ifd. Konten)	+331.657
Bargeld	+5.913
Summe liquide Mittel	+337.571

Liquiditätsverlauf 2021 – Stand: 23.09.2021

Liquiditätsverlauf 2021



Gesamtbeurteilung 2021

Stand: 23.09.2021

Bisher zeigt sich trotz der Corona-Krise kein Einbruch im Bereich der Gewerbesteuer. Im Gegenteil wird aktuell gegenüber dem eingeplanten Ansatz ein Mehrertrag in Höhe von rund 1,4 Mio Euro erwartet. Hierdurch werden Mindererträge in anderen Bereichen (z.B. bei der Vergnügungssteuer oder auch Grundsteuer) mehr als aufgefangen.

Insgesamt betrachtet wird aufgrund der oben genannten Entwicklung und auch aufgrund der bisher noch nicht durchgeführten Investitionen bzw. auch erzielten Mehreinnahmen im Bereich des Verkaufes von Gewerbegrundstücken (Friedeburger Mitte) derzeit von einer deutlichen Verbesserung des Gesamtergebnisses ausgegangen. Es wurde aktuell in 2021 auch noch kein Investitionskredit aufgenommen, da die Liquidität bisher ausreichend war. Aufgrund des Fortschreitens einiger Investitionen wird eine entsprechende Aufnahme in diesem Jahr aber wohl noch notwendig werden.