

Stadt Schortens

Quartalsbericht Teilhaushalte

Fachbereich 2 Finanzen und Wirtschaft

1. Quartal 2023

Teilhaushalt 11 – Finanzen und Wirtschaft

Teilhaushalt 61 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Das Controlling berichtet den Fachausschüssen und den Fachbereichsleiterinnen und -leitern quartalsweise über die Entwicklung der Teilhaushalte sowie über die Entwicklung des Gesamthaushalts. Mit dem vorgelegten Bericht wird die Entwicklung des ersten Quartals 2023 dargestellt und eine Prognose über das Jahresergebnis 2023 abgegeben.

Ende April 2023 wird der Rat voraussichtlich einen Nachtragshaushalt für 2023 beschließen. Die Planwerte des Nachtrags sind noch nicht in diesen Bericht eingeflossen. Berücksichtigt wurden bei den Prognosen die bereits feststehenden Änderungen der Schlüsselzuweisungen (+ 140.027 € auf 10.135.328 €), der allgemeinen Zuweisungen vom Land (+ 7.559 € auf 671.416 €) und der Kreisumlage (+ 2.084.570 € auf 15.606.568 €).

Auf Grundlage der Werte des ersten Quartals 2023 und in Hinblick auf einen noch zu erstellenden Nachtragshaushalt ist es schwierig, belastbare Prognosen zum Jahresende 2023 zu erstellen. Dennoch kann die Auswertung des ersten Quartals Hinweise und Tendenzen für den Verlauf des Jahres 2023 aufzeigen.

Ergebnisprognose über den Gesamthaushalt

Zum ersten Quartal 2023 wird mit einem prognostizierten Jahresergebnis in Höhe von - 1.781.373 Euro gerechnet. Das bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung eine Verschlechterung von - 2.301.575 Euro.

Ergebnisprognose

| | Plan 2023 | Ist 1. Quartal | Prognose 2023 | Abweichung | Abweichung in % |
|--------------------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Summe ordentliche Erträge | 41.383.542 | 9.476.228 | 41.473.507 | 89.965 | 0,22 |
| Summe ordentliche Aufwendungen | 40.863.340 | 9.077.519 | 43.254.880 | 2.391.541 | 5,85 |
| Jahresergebnis | 520.202 | 398.709 | -1.781.373 | -2.301.575 | -442,44 |

Die Gründe für die Abweichungen werden in den Berichten zu den Teilhaushalten näher erläutert.

Übersicht über die Teilhaushalte

| | Plan 2023 | Ist 1. Quartal | Prognose 2023 | Abweichung | Abweichung in % |
|-----------------------|------------------|----------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| Fachbereich 1 | -9.959.062 | -2.741.169 | -9.979.831 | -20.769 → | -0,21 |
| Fachbereich 2 | 16.938.772 | 4.489.593 | 14.991.896 | -1.946.875 ↘ | -11,49 |
| Fachbereich 3 | -1.497.994 | -537.824 | -1.861.297 | -363.303 ↘ | -24,25 |
| Fachbereich 4 | -3.584.195 | -431.704 | -3.437.378 | 146.817 ↗ | 4,10 |
| Gesamthaushalt | 1.897.520 | 778.895 | -286.610 | -2.184.130 ↘ | -115,10 |

Entwicklungen in den Teilhaushalten

Nachfolgend wird dargestellt, wie sich das prognostizierte Gesamtergebnis von -1.781.373 Euro und die daraus resultierende Planabweichung von -2.301.575 Euro auf die einzelnen Teilhaushalte und deren Produkte verteilt.

Übersicht über die Teilhaushalte

| | Plan 2023 | Ist 1. Quartal | Prognose 2023 | Abweichung |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Fachbereich 1 | -9.959.062 | -2.741.169 | -9.979.831 | -20.769 → |
| Innerer Service | -2.450.033 | -602.790 | -2.379.530 | 70.503 ↗ |
| Schule, Jugend und Sport | -6.443.273 | -1.925.759 | -6.614.899 | -171.626 ↘ |
| Stadtmarketing, Kultur und Tourismus | -1.065.756 | -212.620 | -985.402 | 80.354 ↗ |
| Fachbereich 2 | 16.938.772 | 4.489.593 | 14.991.896 | -1.946.875 ↘ |
| Finanzen und Wirtschaft | -814.965 | -38.164 | -744.339 | 70.626 ↗ |
| Allgemeine Finanzwirtschaft | 17.753.737 | 4.527.757 | 15.736.236 | -2.017.501 ↘ |
| Fachbereich 3 | -1.497.994 | -537.824 | -1.861.297 | -363.303 ↘ |
| Soziales, Ordnung und Verkehr | -1.497.994 | -537.824 | -1.861.297 | -363.303 ↘ |
| Fachbereich 4 | -3.584.195 | -431.704 | -3.437.378 | 146.817 ↗ |
| Planen, Bauen und Umwelt | -3.584.195 | -431.704 | -3.437.378 | 146.817 ↗ |
| Summe Gesamthaushalt | 1.897.520 | 778.895 | -286.610 | -2.184.130 ↘ |

Übersicht über die Produkte der Teilhaushalte

THH 11 - Finanzen und Wirtschaft

| | Plan 2023 | Ist 1. Quartal | Prognose 2023 | Abweichung |
|--------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Summe ordentliche Erträge | 283.600 | 120.529 | 322.523 | 38.923 ↗ |
| Summe ordentliche Aufwendungen | 1.098.565 | 158.693 | 1.066.862 | -31.703 ↘ |
| Jahresergebnis | -814.965 | -38.164 | -744.339 | 70.626 ↗ |

Insgesamt wird für den Teilhaushalt 11 eine Verbesserung von mehr als 70.000 € gegenüber der Planung vorhergesagt.

Übersicht über die Produkte des THH 11

| | Plan 2023 | Ist 1. Quartal | Prognose 2023 | Abweichung |
|--------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Finanzen und Wirtschaft | -814.965 | -38.164 | -744.339 | 70.626 ↗ |
| Controlling | -79.686 | -17.633 | -78.820 | 866 ↗ |
| Zentrale Finanzen | -424.468 | -68.662 | -412.634 | 11.834 ↗ |
| Kassengeschäfte | -183.060 | -31.618 | -173.998 | 9.063 ↗ |
| Finanzservice | 56.579 | 16.787 | 58.817 | 2.238 ↗ |
| Liegenschaftsverwaltung | 29.002 | 35.346 | 42.821 | 13.819 ↗ |
| Wohnbauförderung | 15.328 | -324 | 15.315 | -14 → |
| Förderung der Wirtschaft | -228.660 | 27.941 | -195.840 | 32.820 ↗ |

Im Teilhaushalt 11 verbessern sich alle Produkte um einen verhältnismäßig geringen Betrag, so dass sich insgesamt über den Teilhaushalt eine Verbesserung gegenüber der Planung um rd. 70.000 € ergibt.

Das Produkt Förderung der Wirtschaft verbessert sich zum jetzigen Zeitpunkt um rd. 33.000 €. Darin enthalten sind außerordentliche Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 40.000 €. Diese Mittel werden im Rahmen der Wirtschaftsförderung in den nächsten Monaten noch benötigt, so dass sich der Überschuss entsprechend reduziert.

Ziele und Zielerreichung:

Für das Haushaltsjahr 2023 wurde folgendes Ziel beschlossen:

Erweiterung des Flächenpools der Stadt Schortens um 20.000 m² durch Ankauf, Tausch usw. mit Flächen, welche für eine wirtschaftliche Nutzung geeignet sind (Aufwertung durch Überplanung, Verpachtung, Weiterverkauf usw.).

Zielerreichung:

Es wurden bereits 70.034 m³ insbesondere für die Erweiterung des Gewerbegebiets Branterei gekauft.

THH 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Plan 2023 | Ist 1. Quartal | Prognose 2023 | Abweichung |
|--------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| Summe ordentliche Erträge | 32.010.235 | 7.648.866 | 32.058.346 | 48.111 → |
| Summe ordentliche Aufwendungen | 14.256.498 | 3.121.109 | 16.322.110 | 2.065.612 ↗ |
| Jahresergebnis | 17.753.737 | 4.527.757 | 15.736.236 | -2.017.501 ↘ |

Für den Teilhaushalt 61 wird eine Verschlechterung von 2.017.501 € gegenüber der Planung prognostiziert.

Übersicht über die Produkte des THH 61

| | Plan 2023 | Ist 1. Quartal | Prognose 2023 | Abweichung |
|--|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| Allgemeine Finanzwirtschaft | 17.753.737 | 4.527.757 | 15.736.236 | -2.017.501 ↘ |
| Konzessionsverträge Elektrizität | 515.000 | 129.300 | 515.000 | 0 → |
| Konzessionsverträge Gas | 140.000 | 21.000 | 140.000 | 0 → |
| Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen | 16.973.637 | 4.401.985 | 14.946.664 | -2.026.973 ↘ |
| sonst. Finanzwirtsch. einschl. Kredite | 125.100 | -24.529 | 134.572 | 9.472 ↗ |

Zum jetzigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass die Erträge aus den Konzessionsverträgen für Elektrizität und Gas wie geplant eintreten. Die Berechnungen der EWE für das Jahr 2023 liegen erst Ende April vor.

Die größten Veränderungen sind im Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen zu erwarten. Die Kreisumlage steigt um 2.084.570 € und die Schlüsselzuweisungen vom Land steigen um 140.000 €. Diese Änderungen werden im Nachtragshaushalt berücksichtigt.

Zusätzlich werden für die Vergnügungssteuer 67.000 € geringere Einnahmen als geplant vorhergesagt, da derzeit aufgrund personeller Engpässe im FB Finanzen die Jahresabrechnung 2022 noch nicht abgeschlossen werden konnte. Die Abrechnung wird in den nächsten Monaten nachgeholt.