

3. Finanzbericht 2013

der

Stadt Schortens

Daten 1.- 3. Quartal 2013

1. Fazit zum Gesamthaushalt im Zeitraum 1. bis 3. Quartal 2013

Prognose:

Wie auch schon in den vorherigen beiden Finanzberichten kann nach Ablauf der 9 Quartale für das Dreivierteljahr 2013 auf der Ertragsseite eine positive Prognose aufgrund von Mehrerträgen bei den Konzessionsabgaben Strom und Gas, sowie bei der Grundsteuer A, Gewerbe- Vergnügungs- und Hundesteuer gemacht werden. Geschmälert wird dieser Mehrertrag durch die Mindererträge, die im Aqua Toll aufgrund der Teilschließung prognostiziert werden. Auf der Aufwandsseite ist die Prognose aufgrund Minderaufwendungen im Bereich der Personalkosten und bei den Sach- und Dienstleistungen, insbesondere bei verminderten Unterhaltungskosten im Aqua Toll, positiv zu bewerten.

Istdaten:

Auf der Ertragsseite ergibt sich zum Dreivierteljahr 2013 ein Minderertrag in Höhe von 1.233,9 T€ zum Planwert. Grund hierfür ist die Berichterstattung in Quartalen zu den abweichenden Zahlungen der Gemeindeanteile ESt/USSt im Mai, August, November und Dezember eines jeden Jahres. Weiterhin erzielte das Aqua Toll weniger Einnahmen, als geplant. Zum Zeitpunkt der Planung für 2013 konnten noch keine realistischen Einschätzungen bzgl. der Vollschießung des Bades getätigt werden.

Auf der Aufwandsseite ergibt sich zum 1. Halbjahr 2013 ein Minderaufwand von 1.440,3 T€ zum Planwert. Die Personalaufwendungen sind um 934,8 T€ geringer als der Planwert. Grund hierfür ist zum einen ein hoher Planwert, der im 2. Nachtragshaushalt korrigiert wird sowie vorübergehende Stellenvakanzen. Weiterhin ergeben sich aufgrund nicht eingerichteter KiTa-Gruppen im Ganztagsbereich weniger Personalaufwendungen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind um 330,6 T€ geringer als der Planwert. Einen Großteil machen hier die gesunkenen Aufwendungen der Sach- und Dienstleistungen im Aqua Toll aufgrund der „Teil“-Schließung aus. Ferner sind die Zinsaufwendungen um 183,9 T€ geringer als der Planwert, da sich die späte Genehmigung des Haushalts durch den Landkreis auch bei der Kreditaufnahme widerspiegelt.

Trotz Haushaltsgenehmigung sind die Fachbereiche auch für den Rest des Jahres angehalten, sparsam und wirtschaftlich ihre Ausgaben zu verwalten.

2. Prognostizierte Jahressalden im Zeitraum 1. bis 3. Quartal 2013

Im Hinblick auf die bisherige und zukünftige Entwicklung des Jahres 2013 haben die Fachbereiche im Oktober die voraussichtlichen Jahresergebnisse der jeweiligen Produkte und Leistungen geschätzt.

In der folgenden Tabelle sind die voraussichtlichen positiven und negativen Budgetabweichungen für die einzelnen Teilhaushalte (THH) dargestellt.

Als Grundlage der Prognose dienen die Planwerte 2013 ohne Berücksichtigung der Werte des 2. Nachtragshaushaltes.

xls-Datei

3. Gründe für Abweichungen in den einzelnen Teilhaushalten:

THH10 (Innerer Service):

<u>Produkt Städtepartnerschaft (P1.1.1.1.106):</u>	+ 45,0 T€
Mehrerträge bei der Erstattung EU-Zuschuss	
<u>Produkt diverse:</u>	+ 38,0 T€
Minderaufwendungen durch Stellenvakanzen u. ä.	

THH11 (Finanzverwaltung/Wirtschaftsförderung):

<u>Produkt Förderung der Wirtschaft (P1.5.7.1.001):</u>	- 32,5 T€
Mehraufwand bei Zuschüssen an verbundene Unternehmen	

THH12 (Schulen und Jugend):

<u>Produkt KiTas (P1.3.6.5.001.001 und P1.3.6.5.001.006):</u>	+ 70,0 T€
Mehrerträge bei den Benutzungsentgelten in der KiTa Sillenstede und Oestringfelde sowie in der Krippe Roffhausen	
<u>Produkt KiTas (P1.3.6.5.001.007 und P1.3.6.5.001.008):</u>	+ 40,0 T€
Mehrerträge durch geringere Zahlungen von Zuschüssen an die evangelischen und katholischen Kindergärten	
<u>Produkt Jugendwerkstatt (P1.3.6.7.100):</u>	+ 32,0 T€
Mehrerträge durch Mieterträge	
<u>Produkt diverse:</u>	+ 158,0 T€
Minderaufwendungen durch Stellenvakanzen u. ä.	

THH13 (Sport und Kultur):

<u>Produkt Aqua Toll (P1.4.2.4.200):</u>	- 181,0 T€
Mindererträge bei den öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Entgelten durch Teilschließung (-200,0 T€) und Mehrerträge bei den Mieteinnahmen (+ 19,0 T€)	
<u>Produkt Aqua Toll (P1.4.2.4.200):</u>	+ 237,0 T€
Minderaufwendungen im Bereich der Unterhaltung des unbeweglichen und beweglichen Vermögens, sowie bei den Betriebsaufwendungen, sonstigen Dienstleistungen und Vorräten	
<u>Produkt diverse:</u>	- 23,0 T€
Minderaufwendungen durch Stellenvakanzen u. ä. (+ 17,0 T€) sowie diverse Mehraufwendungen (- 40 T€)	

THH14 (Marketing):

Zum jetzigen Stand gibt es im THH14 keine Abweichungen.

THH17 (Soziales):

Zum jetzigen Stand gibt es im THH17 keine Abweichungen.

THH20 (Ordnung):

<u>Produkt diverse:</u>	+ 10,0 T€
Minderaufwendungen durch Stellenvakanzen u. ä.	

THH21 (Bauen):

<u>Produkt diverse:</u>	+ 69,0 T€
Minderaufwendungen durch Stellenvakanzen u. ä.	

THH61 (Allgemeine Finanzwirtschaft):

<u>Produkt Konzessionsverträge Elektrizität (P1.5.3.1.001):</u>	+ 27,5 T€
<u>Produkt Konzessionsverträge Gas (P1.5.3.2.001):</u>	+ 2,3 T€
Mehrerträge durch die endgültige Abrechnung der Konzessionsabgaben Strom und Gas	
<u>Produkt Steuern, allgem. Zuweisungen und Umlagen (P1.6.1.1.001):</u>	+ 848,8 T€
Mehrerträge bei der Grundsteuer A, Gewerbe-, Vergnügungs- und Hundesteuer sowie Mindererträge bei den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer (+ 823,8 T€), Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage (- 150,0 T€) sowie Minderaufwendungen bei Zinsen für Liquiditätskredite und an Kreditinstitute (+ 175,0 T€)	

3. Prognostizierte Jahressalden im Zeitraum 1. - 3. Quartal 2013

Teilhaushalte		Plan 2013 (Ergebnishaushalt)			Prognosen zum Jahresergebnis		
		Erträge/€	Aufwendungen/€	Budgetsaldo/€	Mehrertrag (+)/€ Minderertrag (-)/€	Mehraufwand (-)/€ Minderaufwand (+)/€	voraussichtliche Budgetabweichung/€ positiv (+) / negativ (-)
THH10	Innerer Service	198.957	-1.843.357	-1.644.400	60.000	23.000	83.000
THH11	Finanzverwaltung/Wirtschaftsförd.	364.050	-910.197	-546.147	0	-32.500	-32.500
THH12	Schulen und Jugend	1.694.996	-7.064.622	-5.369.627	102.000	198.000	300.000
THH13	Sport und Kultur	594.013	-2.064.736	-1.470.723	-181.000	214.000	33.000
THH14	Marketing	25.000	-240.256	-215.256	0	0	0
THH17	Soziales	1.054.503	-1.256.072	-201.569	0	0	0
THH20	Ordnung	429.402	-1.199.032	-769.629	0	10.000	10.000
THH21	Bauen	2.587.529	-5.007.894	-2.420.365	0	69.000	69.000
THH61	Allgemeine Finanzwirtschaft	20.353.954	-9.220.665	11.133.289	853.600	25.000	878.600
Gesamt		27.302.404	-28.806.831	-1.504.427	834.600	506.500	1.341.100

Prognose Jahressaldo nach Ablauf 1. - 3. Quartal 2013	<u>1.341.100</u>
--	-------------------------

somit prognostizierter Jahresfehlbetrag:	
Jahresfehlbetrag gem. Planung 2013	-1.504.427
zzgl. Prognose aus Jahressaldo	1.341.100
Gesamt	<u>-163.327</u>