

| | | |
|---------------------|--------------|---------------|
| Abteilung/FB | Datum | Status |
| Fachbereich 11 | 20.07.2009 | öffentlich |

Az: 2009-61-2

Beratungsfolge: Finanz- und Wirtschaftsausschuss **Sitzungsdatum:** 05.08.2009 zur Kenntnisnahme

2. Finanzbericht Budgetbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Abstimmungsergebnis Ja Nein Enthaltung

Bericht:

1. Verwaltungshaushalt

1.1 Budget Verwaltung

| | aktuelles Anordnungs-soll 2009 | Haushalts-ansatz (nach HH-Plan 2009) | Prognose | Veränderung HH-Ansatz zu Prognose |
|------------------------|---------------------------------------|---|-----------------|--|
| Budget 61 - Verwaltung | | | | |
| Einnahmen | 10.571.130 € | 19.190.100 € | 18.419.000 € | -771.100 € |
| Ausgaben | 4.924.636 € | 9.794.600 € | 9.761.400 € | -33.200 € |
| | 5.646.494 € | 9.395.500 € | 8.657.600 € | -737.900 € |

| | | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|---|--|
| SachbearbeiterIn | | FachbereichsleiterIn: | | Bürgermeister: | |
| Haushaltsstelle: _____ | | <input type="checkbox"/> Mittel stehen zur Verfügung <input type="checkbox"/> Mittel stehen in Höhe von € _____ zur Verfügung <input type="checkbox"/> Mittel stehen nicht zur Verfügung | | UVP <input type="checkbox"/> keine Bedenken <input type="checkbox"/> Bedenken <input type="checkbox"/> entfällt | |
| bisherige SV: | | | | | |

1.2 Verwaltungshaushalt– Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

1.2.1 Einnahmen

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Aktuelle Entwicklung:

| | | 2008 0,0024555 Ergebnisse | Haushaltsjahr 2009 | | | |
|---------------------|--------|---------------------------------|--|-------------------------|---|--|
| | | | Kalkulation Schätzung + 0,9 % ggü. Vorjahr | 0,0023983 Ergebnisse | Veränderung Ergebnis /Kalkulation | Veränderung Ergebnis 2008/ Ergebnis 2009 |
| Rest aus Vorjahr | 1. Feb | 70.848 € | 95.000 € | -5.816 € | -100.816 € | |
| 1. Zahlung | 1. Mai | 1.237.942 € | 1.249.083 € | 1.261.598 € | 12.515 € | 1,01% |
| | | 1.308.790 € | 1.344.083 € | 1.255.782 € | -88.301 € | |
| 2. Zahlung | 1. Aug | 1.398.021 € | 1.410.603 € | 1.201.661,10 € | -208.942 € | -14,95% |
| | | 2.706.811 € | 2.754.687 € | 2.457.443 € | -297.244 € | |

Nach der im Bericht 1/2009 bereits vorgelegten Prognose aus der Steuerschätzung für 2009 wird mit einem Rückgang in 2009 gegenüber 2008 von 9,00% gerechnet.

Zu berücksichtigen ist auch die Veränderung der Schlüsselzahl für die Aufteilung der Einkommensteuer der Jahre 2009 – 2011 (bis 31.12.2008: 0,0024555; 2009 -2011 : 0,0023983).

Insgesamt ergibt sich für 2009 folgende Kalkulation:

| | | | |
|--|--------------------|----------|-----------------------|
| Einnahme 2008 | 5.676.024 € | | |
| davon Nachzahlung Vorjahr | <u>-70.848 €</u> | | |
| Verbleibt 1.- 4. Zahlung 2008 | 5.605.176 € | | |
| Umrechnung der Daten 2008 nach neuem Schlüssel | | | |
| 1. – 4. Zahlung | <u>5.605.176 €</u> | X | 0,0023983 |
| | | | <u>5.474.605,42 €</u> |
| | | | 0,0024555 |
| Verminderung lt. Steuerschätzung Mai 2009 | | | -9,00% |
| | | | <u>-492.714,49 €</u> |
| | | | 4.981.890,93 € |
| abzüglich Rückzahlung Vorjahr | | | <u>-5.816 €</u> |
| vorauss. Ergebnis 2009 | | | 4.976.074,93 € |
| Nachtrag 2009 | | | 4.976.100,00 € |
| Haushaltsansatz 2009 | | | <u>5.750.000,00 €</u> |
| weniger | | | -773.900,00 € |

Entwicklung der Steuereinnahmen

| | aktuelles Anordnungs-soll 2009 | Haushalts-ansatz (nach HH-Plan 2009) | Prognose | Veränderung HH-Ansatz zu Prognose |
|-------------------|---------------------------------------|---|--------------------|--|
| Steuereinnahmen | | | | |
| Grundsteuer A | 77.080 € | 76.000 € | 77.300 € | 1.300 € |
| Grundsteuer B | 2.094.081 € | 2.030.000 € | 2.095.000 € | 65.000 € |
| Gewerbesteuer | 1.629.566 € | 1.780.000 € | 1.700.000 € | -80.000 € |
| Vergnügungssteuer | 39.393 € | 38.000 € | 39.800 € | 1.800 € |
| Hundesteuer | 82.347 € | 81.000 € | 83.000 € | 2.000 € |
| | 3.922.466 € | 4.005.000 € | 3.995.100 € | -9.900 € |

Im Rahmen der Steuerschätzung Mai 2009 wurde ein Rückgang von 14,7 % gegenüber 2008 prognostiziert; das Ergebnis des Jahres 2008 betrug 1.700.677 €. Aufgrund von höheren Festsetzungen wird aktuell dieser Einbruch für Schortens abgemildert, es bleibt abzuwarten, wie die weiteren Abrechnungen besonders für das Jahr 2008 ausfallen werden.

Weitere Einnahmen

An den Daten des Finanzausgleichs sowie den übrigen Finanzeinnahmen haben sich gegenüber dem letzten Bericht in den Prognosen keine erheblichen Veränderungen ergeben.

1.2.2 Ausgaben

Für die Ausgaben wird eine leichte Verbesserung prognostiziert.

1.3 Auswirkungen auf den Verwaltungshaushalt

Insgesamt ist festzustellen, dass durch die prognostizierte Budgetverschlechterung des Budgetbereichs 61 von 737.900 € insbesondere durch Einnahmeverluste im Bereich des Einkommensteueranteils der Haushaltsausgleich für 2009 nicht zu erreichen ist, hierüber wird in der Sitzungsvorlage zum 2. Nachtrag 2009 ausführlich berichtet.

2. Vermögenshaushalt

2.1 Budget Vermögen

| | aktuelles Anordnungs-soll 2009 | Haushalts-ansatz (nach HH-Plan 2009) | Prognose | Veränderung HH-Ansatz zu Prognose |
|----------------------|---------------------------------------|---|--------------------|--|
| Budget 61 - Vermögen | | | | |
| Einnahmen | 517.933 € | 3.005.900 € | 2.962.700 € | -43.200 € |
| Ausgaben | 635.124 € | 859.800 € | 844.100 € | -15.700 € |
| | -117.192 € | 2.146.100 € | 2.118.600 € | -27.500 € |

2.2 Vermögenshaushalt– Erläuterung der wesentlichen Abweichungen

Die Veränderungen ergeben sich aus Anpassungen sowohl bei Darlehensnehmern der Stadt Schortens (2 außerordentliche Tilgungsleistungen) als auch bei Darlehen, die von der Stadt zu bedienen sind.

Insgesamt verringert sich voraussichtlich die Darlehenaufnahme vom Kreditmarkt von 2.104.900 € auf 2.051.200 €. Wie sich die Kreditaufnahme letztendlich entwickelt, ist erst nach Abschluss der in 2009 vorgesehenen Projekte festzustellen.