

# Übersichten

Personalkostenübersicht

Übersicht Bauunterhaltung

Prioritätenliste Bauunterhaltung

Entwicklung wichtige Erträge und  
Aufwendungen

Übersicht Auswirkungen  
Steuerhöhungen

Übersicht Realsteuerhebesätze

## Personalkostenübersicht

| Kostenarten                 | Ansatz 2012      | Ansatz 2013      | Ansatz 2014      | Ansatz 2015      | Ansatz 2016       |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 401100 Beamtenbezüge        | 952.500          | 888.000          | 874.400          | 891.700          | 911.100           |
| 401200 Dienstaufw. AN       | 5.671.500        | 5.902.900        | 5.989.100        | 6.090.200        | 6.200.900         |
| 401900 Die.-Aufw.Son.Besch. | 28.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000            |
| 402100 Beitr. Vers. Beamte  | 500.000          | 511.400          | 552.800          | 588.100          | 610.200           |
| 402200 Beitr.Vers. AN       | 552.900          | 586.100          | 610.800          | 622.700          | 630.800           |
| 403200 Sozialvers. AN       | 1.203.800        | 1.238.400        | 1.256.200        | 1.281.400        | 1.296.700         |
| 404100 Beihilfen Beamte     | 144.800          | 157.000          | 163.100          | 169.300          | 175.900           |
| 405100 Pensionsrück.Beamte  | 155.500          | 127.900          | 127.900          | 127.900          | 127.900           |
| 406100 Beihilferück.Beamte  | 22.000           | 21.000           | 21.000           | 21.000           | 21.000            |
| 407100 Rückst.Urlaub,ATZ,ÜS | 68.900           | 110.700          | 112.400          | 115.200          | 116.700           |
| <b>* Alle Kostenarten</b>   | <b>9.299.900</b> | <b>9.573.400</b> | <b>9.737.700</b> | <b>9.937.500</b> | <b>10.121.200</b> |

| PSP-Element                                       |                                        | Hauptbuchkonto | Planzahl 2013       | Planzahl 2014       | Planzahl 2015       | Planzahl 2016       |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement</b> |                                        |                |                     |                     |                     |                     |
| <b>P1.1.1.1.007</b>                               | <b>management</b>                      | <b>421100</b>  | <b>2.397.300,00</b> | <b>1.591.300,00</b> | <b>2.497.900,00</b> | <b>2.099.902,00</b> |
| darunter                                          | Allgemeines Grundvermögen              | 421000         | 366.000,00          | 353.000,00          | 350.000,00          | 350.000,00          |
| darunter                                          | Rathäuser                              | 421000         | 100.100,00          | 115.000,00          | 171.500,00          | 93.500,00           |
| darunter                                          | Postgebäude                            | 421000         | 15.000,00           | 15.000,00           | 15.000,00           | 15.000,00           |
| P1.111.013                                        | Meischenstiftung                       | 481101         | 82.500,00           | 18.000,00           | 85.000,00           | 8.000,00            |
| P1.111.014                                        | Ing.-Carstens-Stiftung                 | 481101         | 18.500,00           | 24.000,00           | 4.400,00            | 4.800,00            |
| P1.1.2.6.001                                      | Brandschutz                            | 481101         | 88.900,00           | 67.000,00           | 171.600,00          | 40.000,00           |
| P1.2.1.1.001                                      | GS Am Schloßplatz                      | 481101         | 31.800,00           | 26.000,00           | 24.500,00           | 114.002,00          |
| P1.2.1.1.002                                      | GS Osterstraße                         | 481101         | 25.000,00           | 12.500,00           | 31.500,00           | 24.000,00           |
| P1.2.1.1.003                                      | GS Obenstrohe                          | 481101         | 24.500,00           | 12.000,00           | 16.500,00           | 107.500,00          |
| P1.2.1.1.004                                      | GS Langendamm                          | 481101         | 125.000,00          | 56.500,00           | 236.000,00          | 175.500,00          |
| P1.2.1.1.005                                      | GS Büppel                              | 481101         | 109.000,00          | 80.500,00           | 200.500,00          | 231.500,00          |
| P1.2.1.1.006                                      | GS Altjührden                          | 481101         | 31.500,00           | 56.000,00           | 57.500,00           | 110.000,00          |
| P1.2.1.1.007                                      | GS Borgstede                           | 481101         | 40.500,00           | 41.800,00           | 22.000,00           | 35.500,00           |
| P1.2.1.1.008                                      | GS Hafenschule                         | 481101         | 26.900,00           | 56.000,00           | 194.000,00          | 19.000,00           |
| P1.2.4.3.001                                      | Kreisschulen, sonstige schul. Aufgaben | 481101         | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| P1.2.5.2.001                                      | Mühle, Heimatarchiv                    | 481101         | 25.500,00           | 12.000,00           | 21.000,00           | 12.000,00           |
| P1.2.7.2.001                                      | Stadtbücherei                          | 481101         | 13.000,00           | 13.000,00           | 18.000,00           | 26.000,00           |
| P1.3.1.5.401                                      | Obdachlosenunterkunft                  | 481101         | 15.000,00           | 15.000,00           | 15.000,00           | 15.000,00           |
| P1.3.6.5.001                                      | Kindertagesstätten                     | 481101         | 54.700,00           | 74.500,00           | 25.500,00           | 25.500,00           |
| P1.3.6.6.001                                      | Einrichtungen der Jugendarbeit         | 481101         | 20.900,00           | 41.000,00           | 25.000,00           | 12.000,00           |
| P1.4.2.4.001                                      | Hallenbad                              | 481101         | 762.200,00          | 71.200,00           | 200.700,00          | 214.000,00          |
| P1.4.2.4.002                                      | Freibad                                | 481101         | 29.500,00           | 13.000,00           | 43.400,00           | 29.400,00           |
| P1.4.2.4.003                                      | Sportstätten                           | 481101         | 38.400,00           | 120.000,00          | 97.500,00           | 133.000,00          |
| P1.5.3.8.001                                      | Öffentl. Toiletten                     | 481101         | 10.500,00           | 8.500,00            | 8.500,00            | 8.500,00            |
| P1.5.4.7.001                                      | ÖPNV                                   | 481101         | 10.500,00           | 7.000,00            | 7.000,00            | 7.000,00            |
| P1.5.5.1.001                                      | Park- u. Gartenanlagen                 | 481101         | 9.500,00            | 9.500,00            | 91.500,00           | 9.500,00            |
| P1.5.5.4.001                                      | Nordseehaus                            | 481101         | 18.100,00           | 10.000,00           | 10.000,00           | 32.500,00           |
| P1.5.7.3.002                                      | Bauhof                                 | 481101         | 13.100,00           | 8.000,00            | 38.000,00           | 18.500,00           |
| P1.5.7.3.003                                      | Weberei                                | 481101         | 26.500,00           | 27.500,00           | 28.500,00           | 24.500,00           |
| P1.5.7.3.004                                      | Tivoli                                 | 481101         | 247.500,00          | 203.600,00          | 142.500,00          | 191.500,00          |
| P1.5.7.3.006                                      | Sonstiges (Börse, DLRGHeim)            | 481101         | 14.200,00           | 21.200,00           | 142.800,00          | 9.700,00            |
| P1.5.7.5.001                                      | Förderung Fremdenverkehr               | 481101         | 3.000,00            | 3.000,00            | 3.000,00            | 3.000,00            |
|                                                   |                                        |                | <b>1.916.200,00</b> | <b>1.108.300,00</b> | <b>1.961.400,00</b> | <b>1.641.402,00</b> |

### Entwicklung wichtige Erträge und Aufwendungen

|                                         | Rechnungsergebnisse |                   |                   |                   | vorl. RE          |                   |                   | Ansatz            | Finanzplanung     |                   |                   |
|-----------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                         | 2006                | 2007              | 2008              | 2009              | 2010              | 2011              | 2012              | 2013              | 2014              | 2015              | 2015              |
| <b>Erträge</b>                          |                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Grundsteuer A                           | 166.460             | 161.073           | 161.268           | 164.806           | 169.000           | 155.800           | 149.000           | 162.000           | 162.000           | 162.000           | 162.000           |
| Grundsteuer B                           | 2.993.347           | 2.983.642         | 2.999.278         | 3.289.491         | 3.329.900         | 3.328.900         | 3.414.900         | 3.350.000         | 3.360.000         | 3.370.000         | 3.380.000         |
| Gewerbsteuer nach Ertrag                | 11.249.365          | 3.441.060         | 9.308.883         | 5.105.479         | 9.160.300         | 7.389.600         | 5.217.500         | 6.100.000         | 6.300.000         | 6.500.000         | 6.700.000         |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer   | 4.955.108           | 5.645.022         | 6.492.698         | 6.135.004         | 5.899.500         | 6.316.100         | 7.109.300         | 7.242.000         | 7.300.000         | 7.400.000         | 7.400.000         |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer      | 808.119             | 914.353           | 945.153           | 985.849           | 1.000.000         | 1.062.200         | 1.049.200         | 1.046.000         | 1.066.000         | 1.086.000         | 1.086.000         |
| Vergnügungssteuer                       | 74.790              | 85.877            | 87.431            | 81.347            | 85.000            | 130.400           | 126.500           | 150.000           | 150.000           | 150.000           | 150.000           |
| Hundesteuer                             | 107.327             | 109.880           | 113.021           | 113.462           | 113.000           | 121.500           | 126.000           | 124.500           | 124.500           | 124.500           | 124.500           |
| Zweitwohnungssteuer                     | 142.018             | 124.101           | 124.418           | 229.749           | 115.000           | 136.800           | 189.400           | 148.000           | 148.000           | 148.000           | 148.000           |
| Schlüsselzuweisung                      | 1.706.844           | 3.634.096         | 4.428.544         | 5.301.056         | 3.069.600         | 4.132.300         | 3.425.900         | 6.389.400         | 5.127.600         | 4.454.200         | 4.359.000         |
| Zuweisungen für Auftragsangelegenheiten | 602.908             | 598.628           | 598.356           | 608.348           | 600.000           | 604.200           | 614.500           | 626.300           | 630.000           | 636.000           | 628.000           |
| Fremdenverkehrsbeitrag                  |                     |                   |                   |                   |                   | 0                 | 83.600            | 150.000           | 150.000           | 150.000           | 150.000           |
| Sonderzuwendung LK Friesland            |                     |                   | 720.000           |                   | 180.000           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Konzessionsabgabe Strom                 | 997.338             | 937.391           | 902.329           | 572.903           | 634.642           | 815.500           | 774.000           | 844.900           | 768.000           | 768.000           | 768.000           |
| Konzessionsabgabe Gas                   | 71.539              | 88.541            | 99.845            | 104.798           | 113.945           | 179.200           | 110.100           | 145.200           | 132.000           | 132.000           | 132.000           |
| Konzessionsabgabe Wasser                | 79.249              | 79.043            | 15.989            | 33.895            | 71.175            | 87.300            | 39.000            | 39.000            | 35.000            | 35.000            | 35.000            |
| Gewinnanteil Wasserversorgung           | 41.920              | 40.924            | 39.723            | 35.870            | 35.864            | 37.200            | 35.100            | 34.500            | 34.500            | 34.500            | 34.500            |
| <b>Summe</b>                            | <b>23.996.332</b>   | <b>18.843.631</b> | <b>27.036.936</b> | <b>22.762.057</b> | <b>24.576.926</b> | <b>24.497.000</b> | <b>22.464.000</b> | <b>26.551.800</b> | <b>25.487.600</b> | <b>25.150.200</b> | <b>25.257.000</b> |
| <b>Aufwendungen</b>                     |                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Gewerbsteuerumlage                      | 2.082.036           | 668.962           | 1.595.723         | 796.200           | 1.317.000         | 1.853.000         | 1.038.200         | 1.137.600         | 1.174.900         | 1.212.200         | 1.231.400         |
| Entschuldungsumlage                     |                     |                   |                   |                   |                   |                   | 48.700            | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            |
| Kreisumlage                             | 8.353.376           | 9.247.360         | 9.426.112         | 10.135.936        | 9.669.000         | 9.779.200         | 10.461.600        | 10.381.700        | 9.789.600         | 10.030.700        | 10.127.000        |
| Zinsen für Liquiditätskredit            | 233.250             | 410.755           | 801.420           | 205.414           | 106.903           | 170.862           | 320.000           | 500.000           | 500.000           | 500.000           | 500.000           |
| Personalaufwendungen ohne ehrena. T.    | 8.184.594           | 7.773.729         | 8.028.562         | 8.342.096         | 8.535.180         | 9.369.200         | 9.300.000         | 9.573.400         | 9.737.700         | 9.937.500         | 10.121.200        |
| <b>Summe</b>                            | <b>18.853.256</b>   | <b>18.100.806</b> | <b>19.851.817</b> | <b>19.479.646</b> | <b>19.628.083</b> | <b>21.172.262</b> | <b>21.168.500</b> | <b>21.642.700</b> | <b>21.252.200</b> | <b>21.730.400</b> | <b>22.029.600</b> |
| <b>Überschuss</b>                       | <b>5.143.076</b>    | <b>742.825</b>    | <b>7.185.119</b>  | <b>3.282.411</b>  | <b>4.948.843</b>  | <b>3.324.738</b>  | <b>1.295.500</b>  | <b>4.909.100</b>  | <b>4.235.400</b>  | <b>3.419.800</b>  | <b>3.227.400</b>  |

Fachbereich 2 - Finanzen  
Stand: 09.01.2013

## Auswirkungen der Erhöhung der Realsteuerhebesätze auf das Ergebnis Stand 28.12.2012

|                                | Ansatz 2013 | FiPla 2014 | FiPla 2015 | FiPla 2016 |
|--------------------------------|-------------|------------|------------|------------|
| Summe ordentlicher Erträge     | 33.527.700  | 32.682.500 | 32.538.300 | 32.731.500 |
| Summe ordentliche Aufwendungen | 37.375.500  | 36.472.500 | 38.015.500 | 38.174.400 |
| Ordentliches Ergebnis          | -3.847.800  | -3.790.000 | -5.477.200 | -5.442.900 |

---

darin enthalten:

|                               |            |           |            |            |
|-------------------------------|------------|-----------|------------|------------|
| Grundsteuer A                 | 162.000    | 162.000   | 162.000    | 162.000    |
| Grundsteuer B                 | 3.350.000  | 3.360.000 | 3.370.000  | 3.380.000  |
| Gewerbsteuer                  | 6.100.000  | 6.300.000 | 6.500.000  | 6.700.000  |
| Schlüsselzuweisungen vom Land | 6.389.400  | 5.127.600 | 4.454.200  | 4.359.000  |
| Gewerbsteuerumlage            | 1.137.600  | 1.174.900 | 1.212.200  | 1.231.400  |
| Kreisumlage                   | 10.381.700 | 9.789.600 | 10.030.700 | 10.127.000 |

---

Auswirkung der Erhöhung der Realsteuerhebesätze auf 400 v. H.

|                                                                                              |           |           |           |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Grundsteuer A                                                                                | 180.000   | 180.000   | 180.000   | 180.000   |
| Grundsteuer B                                                                                | 3.720.000 | 3.730.000 | 3.740.000 | 3.750.000 |
| Gewerbsteuer                                                                                 | 6.594.000 | 6.810.000 | 7.027.000 | 7.243.000 |
| Ergibt Steuermehreinnahmen in Höhe von<br>und damit eine entsprechende Ergebnisverbesserung. | 882.000   | 898.000   | 915.000   | 931.000   |

---

|                                     |           |                    |           |
|-------------------------------------|-----------|--------------------|-----------|
| Mehreinnahmen insgesamt 2013 - 2016 | 3.626.000 | davon Gewerbsteuer | 2.074.000 |
|-------------------------------------|-----------|--------------------|-----------|

---

Auswirkung einer Gewerbesteuerermehreinnahme in gleicher Höhe bei unverändertem Hebesatz:

|                                   |            |           |            |            |
|-----------------------------------|------------|-----------|------------|------------|
| Gewerbsteuer                      | 6.594.000  | 6.810.000 | 7.027.000  | 7.243.000  |
| Mehreinnahme ggü. Entwurf 9.1.13  | 494.000    | 510.000   | 527.000    | 543.000    |
| Schlüsselzuweisungen vom Land     | 6.389.400  | 4.935.500 | 4.188.000  | 4.082.800  |
| Veränderungen ggü. Entwurf 9.1.13 | 0          | -192.100  | -266.200   | -276.200   |
| Gewerbsteuerumlage                | 1.229.700  | 1.270.000 | 1.310.500  | 1.331.000  |
| Veränderungen ggü. Entwurf 9.1.13 | -92.100    | -95.100   | -98.300    | -99.600    |
| Kreisumlage                       | 10.381.700 | 9.838.000 | 10.097.700 | 10.196.500 |
| Veränderungen ggü. Entwurf 9.1.13 | 0          | -48.400   | -67.000    | -69.500    |

|                                                   |           |
|---------------------------------------------------|-----------|
| Mehreinnahmen Gewerbsteuer 2013 - 2016:           | 2.074.000 |
| Mindereinnahmen Schlüsselzuweisung 2013-2016:     | -734.500  |
| Mehrausgaben Gewerbsteuerumlage 2013 - 2016:      | -385.100  |
| Mehrausgaben Kreisumlage 2013 - 2016:             | -184.900  |
| Verbleibende Einnahmen bei der Stadt 2013 - 2016: | 769.500   |

# **Realsteuerhebesätze ausgewählter Städte und Gemeinden**

(Stand 09. Januar 2013)

| Gemeinde/Stadt      | Gewerbesteuer                                                                                                                                                         | Grundsteuer A | Grundsteuer B |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                     | Hebesätze in v. H.<br>(die Beschlussfassung über die Hebesätze für das Jahr 2013 steht in einigen Städten und Gemeinden noch aus, Änderungen sind daher noch möglich) |               |               |
| Landkreis Friesland |                                                                                                                                                                       |               |               |
| Bockhorn            | 350                                                                                                                                                                   | 350           | 350           |
| Jever               | 380                                                                                                                                                                   | 380           | 380           |
| Sande               | 400                                                                                                                                                                   | 400           | 400           |
| Schortens           | 380                                                                                                                                                                   | 380           | 380           |
| Varel               | 370                                                                                                                                                                   | 360           | 360           |
| Wangerland          | 400                                                                                                                                                                   | 400           | 400           |
| Wangerooge          | 360                                                                                                                                                                   | 410           | 410           |
| Zetel               | 330                                                                                                                                                                   | 330           | 330           |
| Durchschnitt        | 371,25                                                                                                                                                                | 376,25        | 376,25        |
| Landkreis Ammerland |                                                                                                                                                                       |               |               |
| Apen                | 350                                                                                                                                                                   | 330           | 330           |
| Bad Zwischenahn     | 360                                                                                                                                                                   | 330           | 350           |
| Edeweicht           | 325                                                                                                                                                                   | 300           | 300           |
| Rastede             | 310                                                                                                                                                                   | 280           | 300           |
| Westerstede         | 340                                                                                                                                                                   | 315           | 325           |
| Wiefelstede         | 330                                                                                                                                                                   | 300           | 320           |
| Durchschnitt        | 335,83                                                                                                                                                                | 309,17        | 320,83        |
| Sonstige Städte     |                                                                                                                                                                       |               |               |
| Brake               | 390                                                                                                                                                                   | 410           | 380           |
| Jade                | 395                                                                                                                                                                   | 395           | 395           |
| Nordenham           | 410                                                                                                                                                                   | 420           | 420           |
| Delmenhorst         | 405                                                                                                                                                                   | 350           | 415           |
| Oldenburg           | 430                                                                                                                                                                   | 360           | 430           |
| Wilhelmshaven       | 450                                                                                                                                                                   | 410           | 480           |