

Haushalt 2014

- Entwurf -

Ausschuss für Wirtschaft und Finanzen

am

26.02.2014

Gesamtergebnis mit Finanzplanung

Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt	Ergeb 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Fipla 2015	Fipla 2016	Fipla 2017
Erträge	28.265.130	38.972.800	34.215.800	35.766.000	35.533.400	35.718.800
Aufwendungen	30.220.218	36.159.300	37.080.600	38.168.600	38.135.800	38.662.100
Saldo	-1.955.088	2.813.500	-2.864.800	-2.402.600	-2.602.400	-2.943.300

Gesamtergebnis mit Finanzplanung

Finanzhaushalt

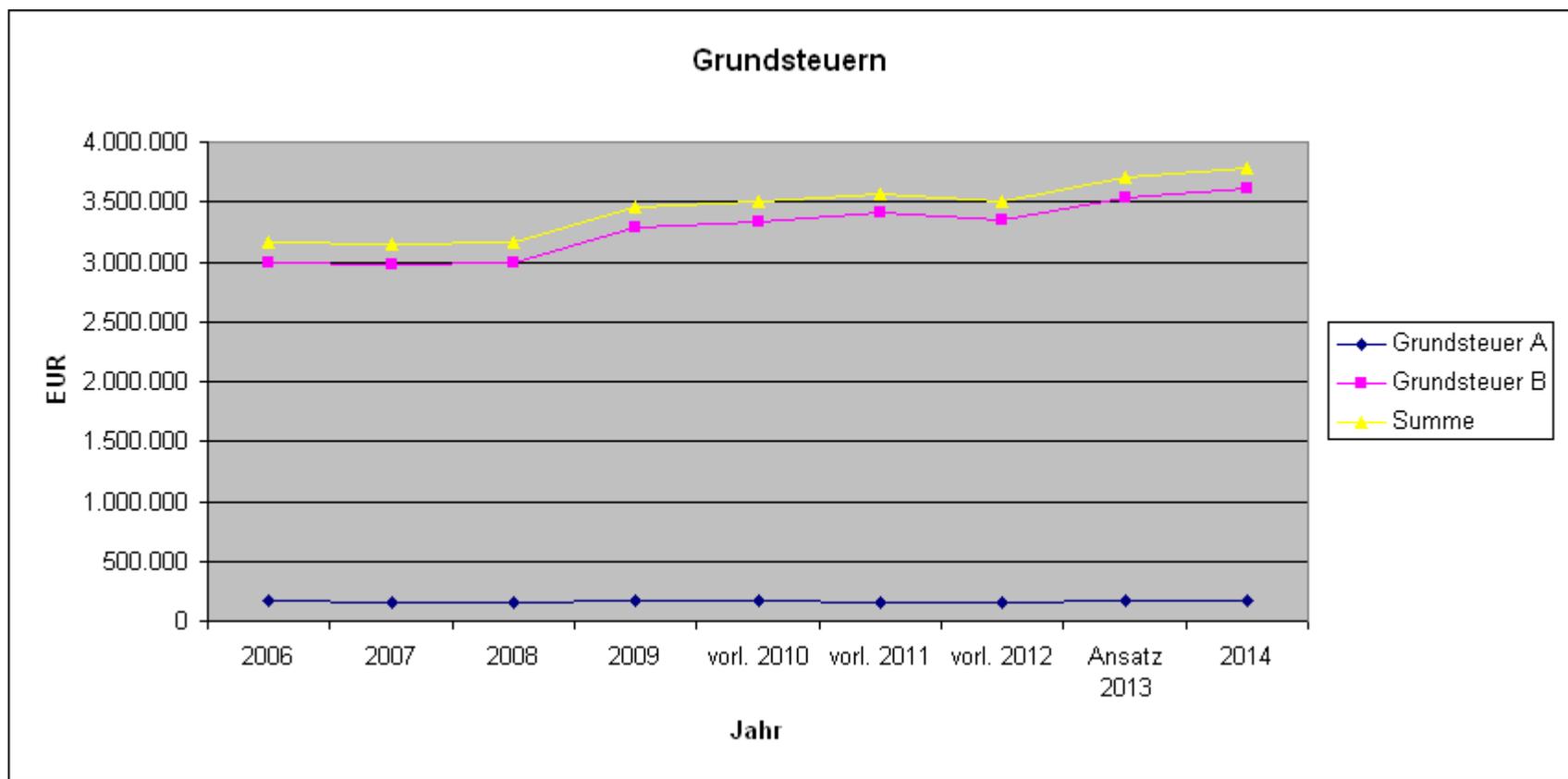
Finanzhaushalt	Ergeb 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Fipla 2015	Fipla 2016	Fipla 2017
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	27.543.295	37.603.900	32.916.800	34.766.700	34.632.000	34.817.400
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	29.549.096	33.999.000	34.915.100	36.099.900	35.994.400	36.509.600
Saldo	-2.005.801	3.604.900	-1.998.300	-1.333.200	-1.362.400	-1.692.200
Einzahlungen Investitionstätigkeit	1.822.706	5.381.200	7.521.700	1.975.000	1.130.800	966.800
Auszahlungen Investitionstätigkeit	2.812.894	8.710.700	8.776.400	3.096.500	2.166.700	2.260.200
Saldo	-990.188	-3.329.500	-1.254.700	-1.121.500	-1.035.900	-1.293.400
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	100.000	3.329.500	967.200	1.121.500	1.323.400	1.293.400
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	518.229	553.700	593.600	504.600	406.500	425.900
Saldo	-418.229	2.775.800	373.600	616.900	916.900	867.500
Einzahlungen	29.466.001	46.314.600	41.405.700	37.863.200	37.086.200	37.077.600
Auszahlungen	32.880.219	43.263.400	44.285.100	39.701.000	38.567.600	39.195.700
Gesamtsaldo	-3.414.218	3.051.200	-2.879.400	-1.837.800	-1.481.400	-2.118.100

Wichtige Erträge und Einzahlungen

- Grundsteuern
- Gewerbesteuer
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer
- Schlüsselzuweisungen und Zuweisungen für Auftragsangelegenheiten
- Öffentlich-rechtliche Entgelte
- Privatrechtliche Entgelte
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- Sonstige ordentliche Erträge

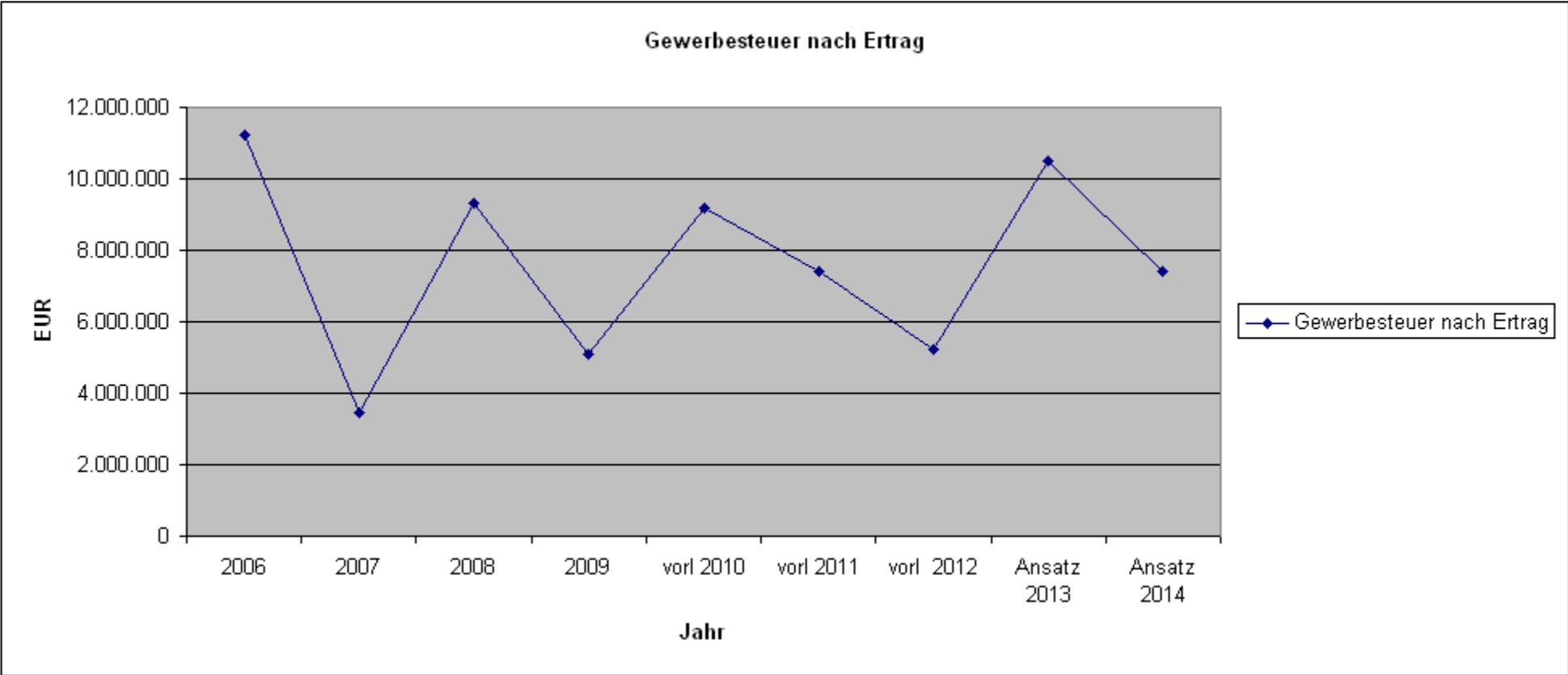
Grundsteuern A / B

Erträge	2006	2007	2008	2009	vorl. 2010	vorl. 2011	vorl. 2012	Ansatz 2013	2014
Grundsteuer A	166.460	161.073	161.268	164.806	169.000	155.800	149.000	171.000	169.000
Grundsteuer B	2.993.347	2.983.642	2.999.278	3.289.491	3.329.900	3.414.900	3.350.000	3.536.000	3.607.000
Summe	3.159.807	3.144.715	3.160.546	3.454.297	3.498.900	3.570.700	3.499.000	3.707.000	3.776.000



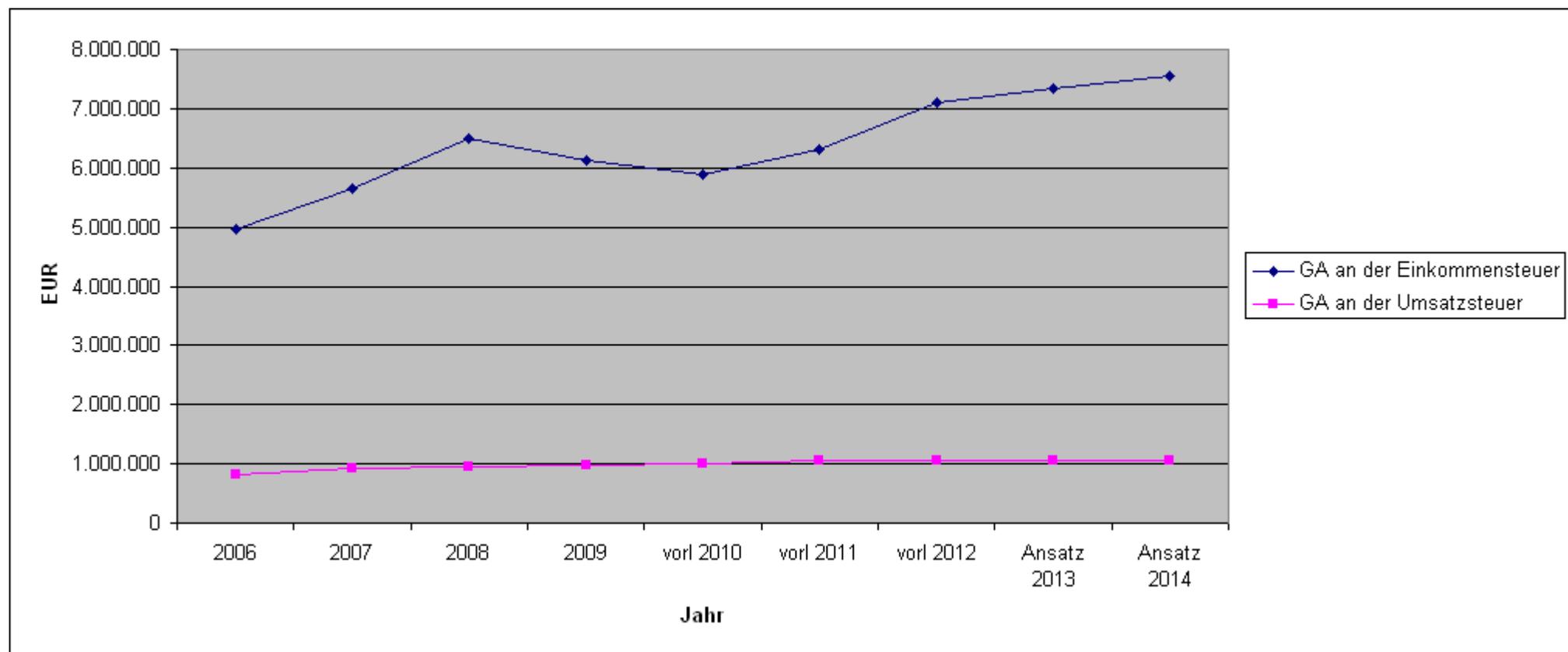
Gewerbsteuer

Erträge	2006	2007	2008	2009	vorl 2010	vorl 2011	vorl 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014
Gewerbsteuer nach Ertrag	11.249.365	3.441.060	9.308.883	5.105.479	9.160.300	7.389.600	5.217.500	10.500.000	7.400.000



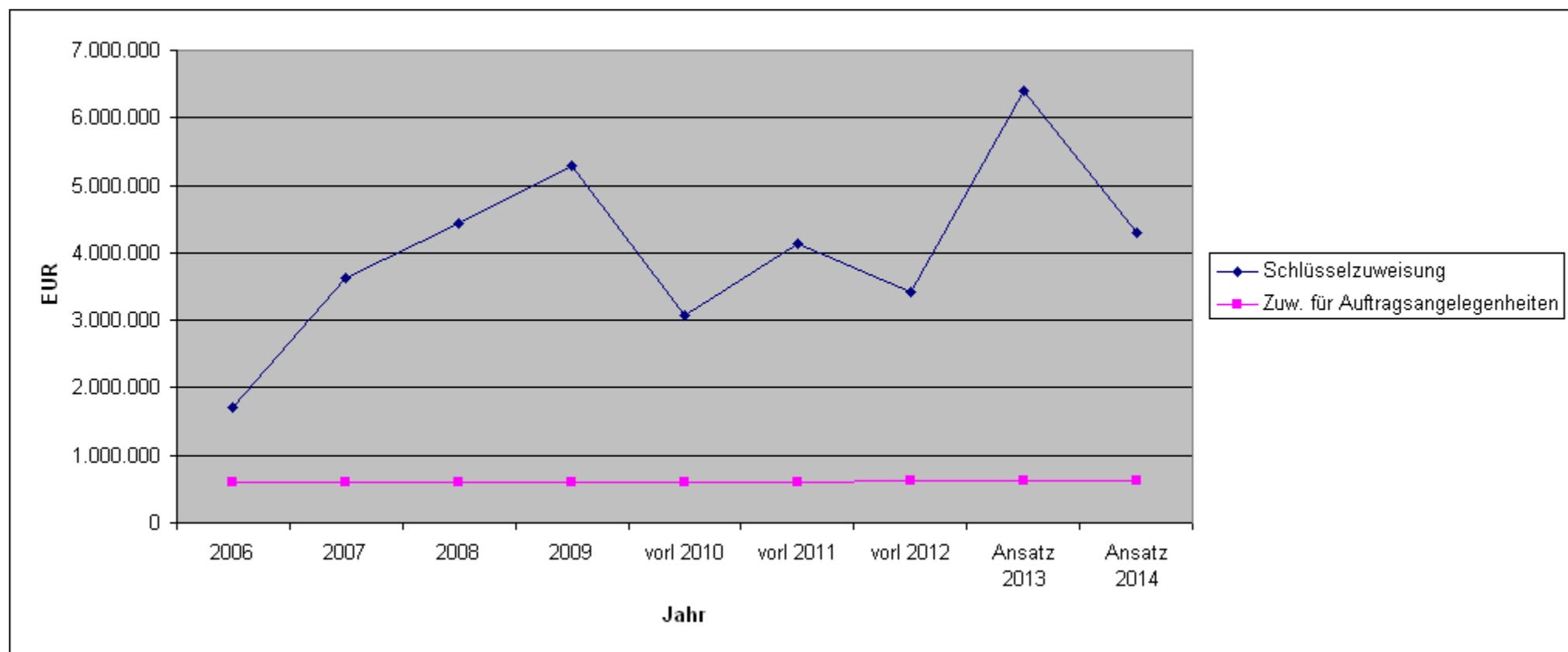
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer

Erträge	2006	2007	2008	2009	vorl 2010	vorl 2011	vorl 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014
GA an der Einkommensteuer	4.955.108	5.645.022	6.492.698	6.135.004	5.899.500	6.316.100	7.109.300	7.342.000	7.548.000
GA an der Umsatzsteuer	808.119	914.353	945.153	985.849	1.000.000	1.062.200	1.049.200	1.046.000	1.066.900
Summe	5.763.227	6.559.375	7.437.851	7.120.853	6.899.500	7.378.300	8.158.500	8.388.000	8.614.900



Schlüsselzuweisungen und Zuweisungen für Auftragsangelegenheiten

Erträge	2006	2007	2008	2009	vorl 2010	vorl 2011	vorl 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014
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	4.294.000
Zuw. für Auftragsangelegenheiten	602.908	598.628	598.356	608.348	600.000	604.200	614.200	626.300	617.000



Steuern und ähnliche Abgaben

01. Steuern und ähnliche Abgaben	1. Entwurf	Veränd.	2014
Grundsteuer A	169.000		169.000
Grundsteuer B	3.607.000		3.607.000
Gewerbesteuer	7.000.000	400.000	7.400.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.548.000		7.548.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.066.900		1.066.900
Vergnügungssteuer	178.000		178.000
Hundesteuer	129.000		129.000
Zweitwohnungssteuer	158.000		158.000
Summe	19.855.900		20.255.900

Zuwendungen und allgem. Umlagen

02. Zuwendungen und allgem. Umlagen	1. Entw.	Veränd.	2014
Schlüsselzuweisungen	2.866.600	1.427.400	4.294.000
Zuweisungen für Auftragsangelegenheiten	561.400	55.600	617.000
Kindertagesstätten	435.000		435.000
Nordseehaus	60.000		60.000
Jugendarbeit	13.000		13.000
Brandschutz	12.000		12.000
div.	39.800	-2.000	37.800
Summe	3.987.800	1.481.000	5.468.800

Öffentlich-rechtliche Entgelte 05.

Verwaltungs- und Benutzungsgebühren (Meldeamt, Hallenbad, Standesamt, Bücherei, Kita, Baugenehmigung, Straßenreinigung, Märkte, ...)	953.100 €
Fremdenverkehrsbeitrag (Ziel 150.000 €)	126.000 €
Kurbeitrag	370.000 €
Parkgebühren	240.000 €

1.689.100 €

Privatrechtliche Entgelte

06.

Mieten und Pachten, Erbpachten

774.800 €

(Verkauf von Klei = 35.000 €)

Kostenerstattungen und Umlagen

07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1. Entwurf	Veränd.	2014
Grundsicherung	1.443.400		1.443.400
Wohngeld	701.100		701.100
SGB XII	610.000		610.000
Asylbewerberleistungsgesetz	551.500		551.500
Abfallbeseitigung	90.000		90.000
Kreisschulen	54.000	-54.000	0
Zweckverbände	49.400		49.400
Personalkosten verbundene Unternehmen	102.000		102.000
Elterngeld, USG	28.000		28.000
Wahlen	26.000	-6.000	20.000
Förderung Wohnungsbau	20.300		20.300
div.	21.300		21.300
Summe	3.697.000	-60.000	3.637.000

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1. Entwurf	Veränd.	2014
Gewinn Wasserversorgung	32.900		32.900
Verzinsung Steuernachforderung	10.000		10.000
Gewinn Wohnungsbaugesellschaft	2.000		2.000
Zinsen	1.600	4.500	6.100
Summe	46.500	4.500	51.000

2013 = 326.300

Sonstige ordentliche Erträge

11. sonst. ordentliche Erträge	1. Entwurf	Veränd.	2014
Konzessionsabgaben	943.900	1.000	944.900
Säumniszuschläge	40.000		40.000
Bußgelder	38.100		38.100
Stundungszinsen	2.000		2.000
Auflösung Herabsetzung Rückstellungen	91.200		91.200
Summe	1.115.200	1.000	1.116.200

Nicht zahlungswirksame Erträge

Auflösung von Sonderposten

- Investitionszuweisungen

für Straßenbau, Allgem. Finanzaufweisung,
Grundschulen, Sportstätten, Kindertagesstätten 760.700 €

- Beiträge

für Gemeindestraßen 148.000 €

908.700€

=====

Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

- Personalaufwand
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- Abschreibungen
- Zinsen
- Transferaufwendungen
- Sonstige ordentliche Aufwendungen

Personalaufwand

13. Aufwendungen für aktives Personal		2014
Gesamtaufwand		9.807.700
einschließlich nicht zahlungswirksame Aufwendungen		
Pensionsrückstellungen	106.400	
Beihilferückstellungen	15.900	
Rückstellungen für Urlaub, ATZ und Überstunden	93.700	216.000
bleiben zahlungswirksam		9.591.700

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1. Entwurf	Veränd.	2014
Bauunterhaltung	1.337.300	-585.800	751.500
Unterhaltung unbewegl. Vermögen Grundstücke	572.700	6.400	579.100
Unterhaltung bewegl. Vermögen	86.200	2.100	88.300
Erwerb geeringwertiger Vermögensgegenstände	67.500	2.500	70.000
Mieten und Pachten	169.300		169.300
Bewirtschaftungskosten	1.223.600		1.223.600
Haltung von Fahrzeugen	248.500		248.500
Dienst- und Schutzkleidung	20.700		20.700
Aus- und Fortbildung	53.300		53.300
EDV-Aufwand	278.300		278.300
Wahlen	14.000		14.000
Lehr- und Lernmittel, Schulsport Grundschulen	53.200		53.200
Betriebsausgaben Straßen, -reinigung, -beleuchtung, Parkplätze	252.000		252.000
Ferienpass	31.500		31.500
Kosten der Prüfstatik	50.000		50.000
Ehrungen, Repräsentationen	19.000		19.000
Kosten der Ortsplanung	43.000		43.000
Maßnahmen nach dem SOG	25.000		25.000
Mittagsmahlzeiten Kindergarten	30.000		30.000
div.	237.500	23.300	260.800
Summe	4.812.600	-551.500	4.261.100

Abschreibungen
16.

1.939.100 €

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1. Entwurf	Veränd.	2014
Zinsen Liquiditätskredit	360.000	-144.000	216.000
Zinsen Darlehen (Investitionen)	488.100	-222.700	265.400
Verzinsung Steuernachforderungen	15.000	185.000	200.000
Sonstiges	3.000		3.000
Summe	866.100	-181.700	684.400

Transferaufwendungen

18.884.500 €

Transferaufwand

Gewerbsteuerumlage

1.309.300 €

Transferaufwand

Kreisumlage

11.448.200 €

Umlagesatz 52 v. H.

Kreisumlage

Jahr	Umlagesatz in %	Betrag in €	1 Pkt. entspr. in €
1996	52	6.821.165	131.176
1997	54	7.634.107	141.372
1998	55	7.833.633	142.430
1999	53	7.887.933	148.829
2000	51	7.749.507	151.951
2001	52	7.959.358	153.065
2002	52	8.415.256	161.832
2003	52	8.878.008	170.731
2004	52	8.483.160	163.138
2005	55	8.226.464	149.572
2006	54	8.353.376	154.692
2007	54	9.247.360	171.247
2008	54	9.426.112	174.558
2009	54	10.135.936	187.703
2010	54	9.668.968	179.055
2011	54	9.777.632	181.067
2012	53	10.461.528	197.387
2013	52	10.387.936	199.768
2014	52	11.448.200	220.158

Verlustabdeckungen

Betrieb, Sondervermögen	RE 2009	RE 2010	RE 2011	vorl 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014
Eigenbetrieb Kurverwaltung Nordseebad Dangast	1.337.230	1.258.500	1.008.000	1.058.000	926.000	0
Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing Varel GmbH	213.750	154.100	-	-	-	-
Stadtmarketing Varel GmbH	-	-	137.100	137.300	136.200	136.200
Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	-	-	-	-	-	-
Summe	1.550.980	1.412.600	1.145.100	1.195.300	1.062.200	136.200

Transferaufwand

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke

Träger Kindertagesstätten (Betriebskostenzuschüsse)	1.623.000 €
--	-------------

div. Zuschüsse an Vereine und Verbände	208.900 €
--	-----------

1.831.900 €

Transferaufwendungen

Soziale Leistungen (SGB, Grundsicherung, WoG, Asyl, ...) 3.339.000 €

Umlagen Zweckverbände 234.300 €

Transferaufwendungen

18. Transferaufwendungen	1. Entwurf	Veränd.	2014
Gewerbesteuerumlage	1.238.500	70.800	1.309.300
Entschuldungsfonds	46.000		46.000
Kreisumlage	10.836.900	611.300	11.448.200
Sozialleistungen	3.279.000	60.000	3.339.000
Zuschüsse an verbundene Unternehmen (mit Verlustabdeckung)	1.392.200	-886.000	506.200
Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	1.623.000		1.623.000
Umlagen Zweckverbände	80.300	154.000	234.300
div. Zuweisungen	383.500	-5.000	378.500
Summe	18.879.400	5.100	18.884.500

Sonst. ordentliche Aufwendungen
19.

AE ehrenamtlich Tätige	199.700 €
Mitgliedsbeiträge	26.300 €
Verfüungsmittel	8.000 €
Geschäftsausgaben	446.300 €
Steuern, Versicherungen	117.600 €
Entwässerung Straßen - OOWV	461.000 €
Erstattungen, div. ...	
	1.493.400 €

Nicht zahlungswirksame Aufwendungen

Zuführungen zu

• Pensionsrückstellungen	106.400 €
• Beihilferückstellungen	15.900 €
• Rückstellungen für Urlaub und Überstunden, ATZ	93.700 €
• Abschreibungen	1.939.100 €
	<hr/>
	2.155.100 €
	=====

Finanzhaushalt

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionen

GS Langendamm

Hochbau

Pausenhalle und Funktionsräume	315.000 €
167.000 € in 2013 !	
Wandelgang vor WC Anlagen	65.000 €
Elektro Ela	38.000 €

Sportanlage, Sporthalle

Flutlicht	26.000 €
Brandschottung, RWA	22.000 €

SaPo, Ausstattung

1.700 €

467.700 €

(634.700 €)

Investitionen

GS Obenstrohe

Vermögensgegenstände (VG) Schule

14.000 €

Einrichtung GTS = 15.000 (gestrichen)

Smartboards = 12.000

SaPo = 2.000

Beschaffung Pausenhalle = 8.000 (gestrichen)

Investitionen

GS Büppel

Hochbau u. a. Fluchtweg (Überdachung Fahrradstand gestrichen 4.000)	25.500 €
Sporthalle	11.500 €
Sportplatz Bewässerung (gestrichen)	26.000 €
Sportplatz Zaun	6.300 €
Ausstattung und SaPo	6.700 €
VG Schule	6.800 €

Investitionen

GS Hafenschule

Hochbau
Elektro, Fluchtwege
Fahrstuhl gestrichen (120.000) 120.500 €

Ausstattung und SaPo 7.700 €

128.200 €

Grundschulen insgesamt 609.000 €

+ angeschl. Sportanlagen 67.300 €

Investitionen

Mühle

Neubau Unterstand Ackergerät (gestrichen) 30.000 €

Elektro 13.500 €

SaPo / VMG 4.600 €

18.100 €

Investitionen

Bücherei

Brandschutz und Elektro (geschoben nach 2015)

38.500 €

Investitionen

Hallenbad

Hochbau

Alarm, Flucht- und Sicherheitsbeleuchtung

26.000 €

SaPo

1.400 €

27.300 €

Investitionen

Sportstätten

Deharde Halle	17.000 €
Sporthalle Altjührden	1.500 €
Behinderten WC - Schule (25.000 gestrichen)	
Bewässerung und Flutlicht	26.000 €
55.000 Flutlicht Waldstadion (gestrichen)	
26.000 Bewässerung Waldstadion (gestrichen)	
26.000 Bewässerung Neuenwege	

Investitionen

Börse

Brandschutztüren und RWA (gestrichen)

29.500 €

Investitionen

Wirtschaftsförderung

Beteiligung Stadt
Förderprogramm des Landkreises

80.000 €

KMU

Investitionen

Förderung Weltnaturerbeportal

Weiterleitung an den EB

Landeszuweisung

2.000.000 €

Zuweisung Landkreis Friesland

500.000 €

Brandschutz

SaPo	25.500 €
Vermögensgegenstände	20.300 €
Löschwasserversorgung Jeringhave	5.000 €
Notstrombeleuchtung OW Obenstrohe	1.500 €
	52.300 €
Löschwasserversorgung Altjührden	23.000 €
	75.300 €

Investitionen

Städt. Kindergarten Peterstraße

Hochbau	91.000 €
Erweiterung Küche	
Brandschutz 35.000	
Aufzug 65.000 € gestrichen	
Ausstattung	7.000 €
	98.000 €

Stadtsanierung

	Einzahlungen	Auszahlungen	Anteil Stadt
Normalprogramm mit Schlossplatz 410.000 € nach 2015 geschoben 370.000 € Reste aus 2013	1.742.900	2.011.900	269.000
Stadtumbau West	1.263.000	1.934.900	671.900
			<hr/>
			940.900
			=====

Dorferneuerung

Tiefbau (geschoben nach 2015) 300.000 €

Landeszuweisung - 59.000 €

Mittel aus VJ = 155.000 €

Gemeindestraßen

Memeler Straße	50.000 €
OOWV Begleitmaßnahme	
Sonst. Neubau	25.000 €
Hans-Schütte-Straße, GLP	385.000 €
Rudolf-Wienicker-Straße, GLP	140.000 €
Straßenbeleuchtung	
Innovation LED	20.000 €
Sonst. Neubau	10.000 €
	630.000 €

Investitionen

Tivoli

Hochbau
Brandmeldeanlage

120.000 €

Alternative:
Brandsicherheitswache 14.300 € (Ergebnishaushalt)

Stadtbetriebe Varel
(Gartenamt und Bauhof)

Ausstattung Vermögensgegenstände (Schlepper, Feuchtsalzstreuer, LKW-Anhänger, Schmalspurgerät, Winterdienstbaugerät)	247.100 €
SaPo	15.800 €
Hochbau	3.000 €
	265.900 €

Investitionen

Verkauf Restfläche der Schützenwiese

890.000 €

143.000 €

1.033.000 €

Wie sind die Investitionen finanziert?

Einzahlungen	7.521.700 €
Auszahlungen	8.776.400 €
Diff.	- 1.254.700 €

= Kreditaufnahme

Kreditaufnahme	1.254.700 €
Darlehen Kreisschulbaukasse 2016	287.500 €
Kredite 2014	967.200 €
abzgl. Tilgung	593.600 €
Neuverschuldung 2014	373.600 €
Neuverschuldung 2014 + 2016	661.100 €

Problem in der Finanzplanung 2015 - 2017

Weitere Verschuldung

616.900 €

916.900 €

867.500 €

15,3 Mio. €

Schuldenstand

Zu Beginn des Jahres	12.521.088 €
Nettoneuverschuldung	373.600 €
	—————
Ende des Jahres	12.894.688 €
	=====
+ Darlehen Kreisschulbaukasse 2016	287.500 €
	13.182.188 €

Liquiditätskredit aktuell bei 11,3 Mio. € (2017 = 19,4 Mio. €)

Haushaltsausgleich

Finanzhaushalt	Ergeb 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Fipla 2015	Fipla 2016	Fipla 2017
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	27.543.295	37.603.900	32.916.800	34.766.700	34.632.000	34.817.400
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	29.549.096	33.999.000	34.915.100	36.099.900	35.994.400	36.509.600
Saldo	-2.005.801	3.604.900	-1.998.300	-1.333.200	-1.362.400	-1.692.200
Einzahlungen Investitionstätigkeit	1.822.706	5.381.200	7.521.700	1.975.000	1.130.800	966.800
Auszahlungen Investitionstätigkeit	2.812.894	8.710.700	8.776.400	3.096.500	2.166.700	2.260.200
Saldo	-990.188	-3.329.500	-1.254.700	-1.121.500	-1.035.900	-1.293.400
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	100.000	3.329.500	967.200	1.121.500	1.323.400	1.293.400
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	518.229	553.700	593.600	504.600	406.500	425.900
Saldo	-418.229	2.775.800	373.600	616.900	916.900	867.500
Einzahlungen	29.466.001	46.314.600	41.405.700	37.863.200	37.086.200	37.077.600
Auszahlungen	32.880.219	43.263.400	44.285.100	39.701.000	38.567.600	39.195.700
Gesamtsaldo	-3.414.218	3.051.200	-2.879.400	-1.837.800	-1.481.400	-2.118.100

Ergebnishaushalt	Ergeb 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Fipla 2015	Fipla 2016	Fipla 2017
Erträge	28.265.130	38.972.800	34.215.800	35.766.000	35.533.400	35.718.800
Aufwendungen	30.220.218	36.159.300	37.080.600	38.168.600	38.135.800	38.662.100
Saldo	-1.955.088	2.813.500	-2.864.800	-2.402.600	-2.602.400	-2.943.300

Ergebnishaushalt

Erträge sollen Aufwendungen decken!

Abschreibungen sollen erwirtschaftet werden!

Finanzhaushalt

Liquidität und Finanzierung der Investitionen ist sicher zu stellen!

Lfd. Einzahlungen müssen zu Tilgung reichen!

= Haushaltsausgleich nicht möglich

Haushaltssicherung

Wann Haushaltsausgleich?

Überschüsse dienen Abbau von Defiziten

Konkrete Maßnahmen benennen

Umsetzungszeitpunkt, - methode, - schritte

Haushaltssicherungskonzept 2014

17. Fortschreibung

Maßnahme	Konsolidierungsbeitrag / €				Umsetzungszeitpunkt	Bemerkung	FB
	2014	2015	2016	2017			
<i>Festsetzungen aus 2013</i>	726.300	825.300	682.300	682.300		siehe Bericht	
<i>Neufestsetzungen ab 2014</i>							
Erstellung Immobilienkonzept					2014	Ergebnis offen	4
Veräußerung Grundschule Borgstede	143.400				2014	Ratsbeschluss	1
Veräußerung Restfläche Schützenwiese	143.000				2014	Ratsbeschluss	4
Eigenbetrieb Kurverwaltung Nordseebad Dangast	876.500	57.900	161.800	280.100	2014	Wirtschaftsplan 2014	BL
Veräußerung von Kleiboden	13.000				2014		4
Konsolidierungsbeitrag	1.175.900	57.900	161.800	280.100			
Jahresergebnis	-2.864.800	-2.402.600	-2.602.400	-2.943.300			
Jahresergebnis ohne Konsolidierungsbeitrag	-4.040.700	-2.460.500	-2.764.200	-3.223.400			
<i>Prüfaufträge und Konzepte</i>							
Ausschreibung "Wärmelieferung"					2014	Ergebnis offen	4

Maßnahmen der 16. Fortschreibung aus dem HJ 2013 sind alle umgesetzt!

Haushaltssicherungskonzept 2013

Bericht über die 16. Fortschreibung

Maßnahme	Konsolidierungsbeitrag / €				Umsetzungszeitpunkt	Bemerkung	FB
	2013	2014	2015	2016			
<i>Festsetzungen aus 2012</i>	445.100	496.100	871.100	871.100			
<i>Neufestsetzungen ab 2013</i>							
Grundsteuer A	9.100	9.100	9.100	9.100	01.01.2013	Ratsbeschluss 24.04.2013	2.4
Grundsteuer B	193.000	193.000	193.000	193.000	01.01.2013	Ratsbeschluss 24.04.2013	2.4
Gewerbesteuer	400.000	400.000	400.000	400.000	01.01.2013	Ratsbeschluss 24.04.2013	2.4
Vergnügungssteuer	50.000	50.000	50.000	50.000	01.10.2012	Ratsbeschluss 27.09.2012	2.4
Zweitwohnungssteuer	10.500	14.800	14.800	14.800	01.04.2013	Ratsbeschluss 13.03.2013	2.4
Entgelte Hallenbad	13.700	15.400	15.400	15.400	01.04.2013	Ratsbeschluss 13.03.2013	1.2
Veräußerung von Liegenschaften	0	143.000			2014	verschoben	4.2
Eigenbetrieb Kurverwaltung Nordseebad Dangast	50.000				2013	gem. Wirtschaftsplan 2013	BL
Konsolidierungsbeitrag	726.300	825.300	682.300	682.300			
Jahresergebnis	2.813.500	3.532.000	2.419.100	3.273.600		Nachtragsfassung	
Jahresergebnis ohne Konsolidierungsbeitrag	2.087.200	4.357.300	3.101.400	3.955.900			
<i>Prüfaufträge und Konzepte</i>							
Erstellung Immobilienkonzept					2014	Ergebnis offen	4

Ergebnis Immobilienkonzept ist noch offen

Fazit:

Dauernde Leistungsfähigkeit ist nicht gegeben!

Hinweis:

§ 12 GemHKVO

Investitionen

(1) ¹Bevor Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung beschlossen werden, soll durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten die für die Gemeinde wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden. ²Vor Beginn einer Investition von unerheblicher finanzieller Bedeutung muss mindestens eine Folgekostenberechnung vorliegen.

(2) ¹Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Baumaßnahmen dürfen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Berechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Gesamtauszahlungen für die Baumaßnahme, der Grunderwerb und die Einrichtung sowie der voraussichtliche Jahresbedarf unter Angabe der finanziellen Beteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im Einzelnen ersichtlich sind. Den Unterlagen wird eine Berechnung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen beigefügt.

Vielen Dank für die Aufmerksamkeit!