Tagesordnungspunkt 4:

Stand der Finanzwirtschaft
hier: 3. Quartalsbericht im Haushaltsjahr 2018

Sitzung des Haushaltsausschusses am 06.11.2018

| Fachbereich Finanzmanagement

Schöningen, den 29.10.2018

schöningen
stadt der speere

Gliederung der Präsentation

A. Allgemeine Anmerkungen zum Quartalsbericht
B. Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen
C. Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen

A. Allgemeine Anmerkungen zum Quartalsbericht

schöningen
stadt der speere

- Ergebnishaushalt beinhaltet die Erträge und Aufwendungen, welche den Ressourcenverbrauch innerhalb eines Haushaltsjahres anzeigen
  - Ein **Ertrag** ist ein Wertezuwachs (Ressourcenaufkommen), der das Jahresergebnis innerhalb der Nettoposition der Bilanz **erhöht**.
  - **Aufwendungen** beschreiben den Werteverzehr (Ressourcenverbrauch), der das Jahresergebnis innerhalb der Nettoposition der Bilanz **mindert**.

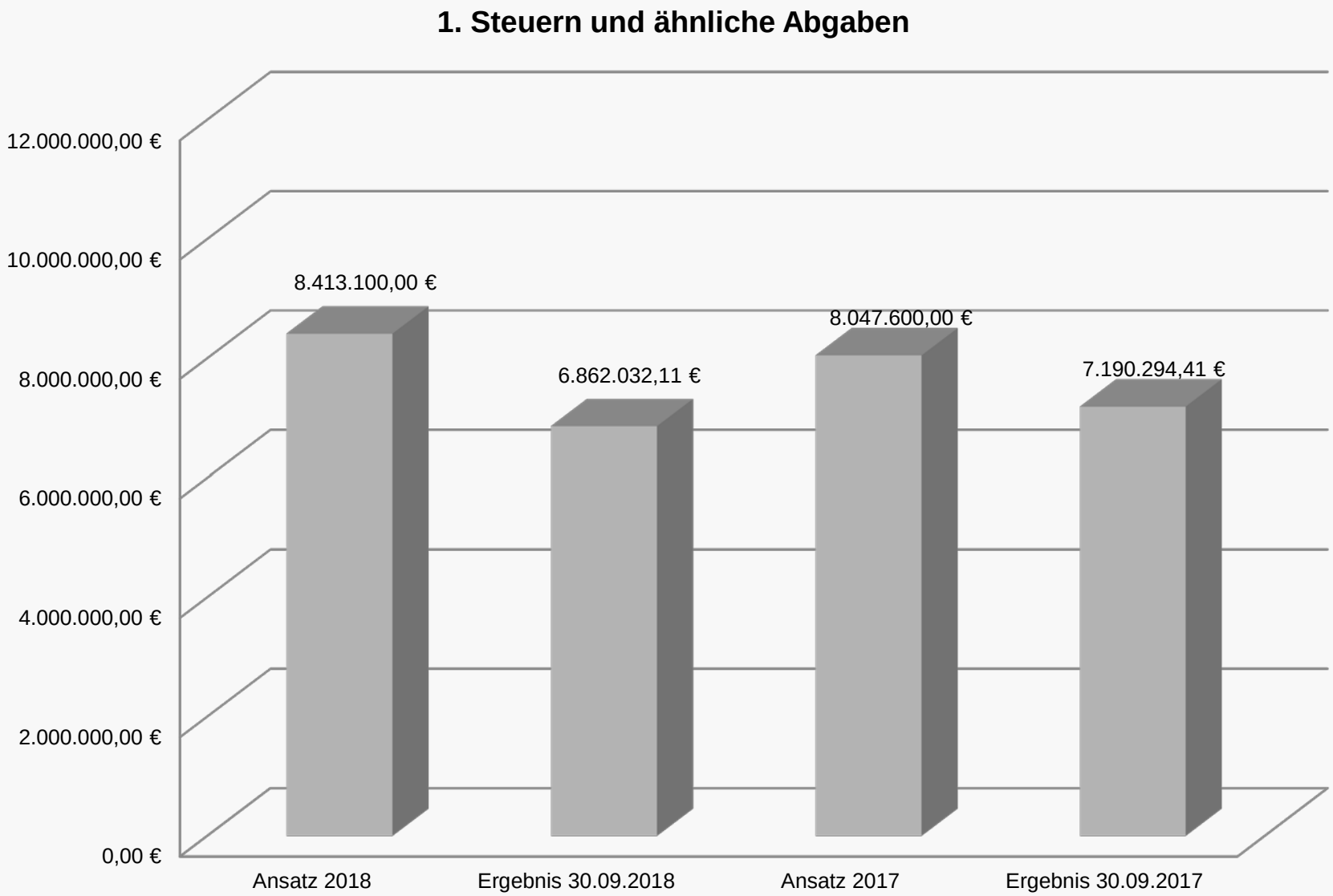
- Finanzhaushalt beinhaltet die Ein- und Auszahlungen für die lfd. Verwaltungstätigkeit, die Investitionstätigkeit sowie die Finanzierungstätigkeit
  - Eine **Einzahlung** ist definiert als tatsächlicher **Zu**fluss von Bar- und Buchgeld, der zum Zeitpunkt der Bezahlung entsteht.
  - Eine **Auszahlung** ist definiert als tatsächlicher **Ab**fluss von Bar- und Buchgeld, der zum Zeitpunkt der Bezahlung entsteht.

Im Folgenden liegt der Fokus auf dem Ergebnishaushalt!

B. Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen

schöningen
stadt der speere

B. Zu 1. Steuern und ähnliche Abgaben- Vergleich Ansatz / Ergebnis

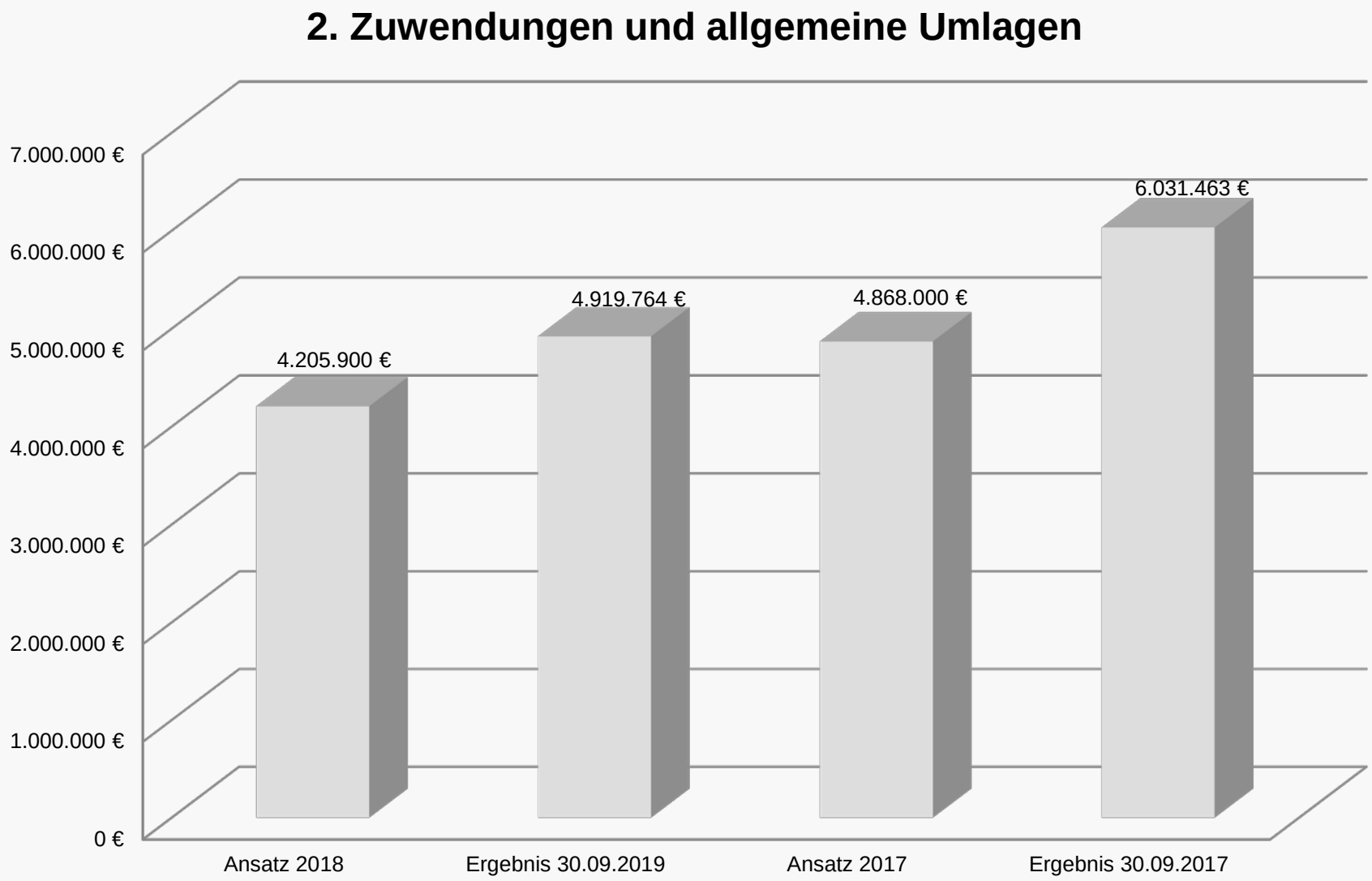


B. Zu 1. Steuern und ähnliche Abgaben - nach Sachkonten

schöningen
stadt der speere

Steuererträge in €	Ansatz 2018	Erg. 31.09.18	Ansatz 2017	Erg. 31.09.17	Entwicklung ggü. Vorjahr
Grundsteuer A	71.200 €	54.915 €	66.900 €	52.868 €	●
Grundsteuer B	1.481.300 €	633.630 €	1.141.563 €	1.042.541 €	●
Gewerbesteuer	2.174.500 €	3.095.129 €	2.077.900 €	3.617.671 €	●
Vergnügungssteuer	238.100 €	162.170 €	194.400 €	125.385 €	●
Hundesteuer	98.000 €	96.493 €	96.000 €	99.030 €	●
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.000.000 €	2.179.950 €	3.800.000 €	2.029.692 €	●
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	350.000 €	131.812 €	450.000 €	223.109 €	●
Summe	8.413.100 €	6.862.032 €	8.047.600 €	7.190.294 €	●

B. Zu 2. Zuwendungen und allg. Umlagen- Vergleich Ansatz/Ergebnis

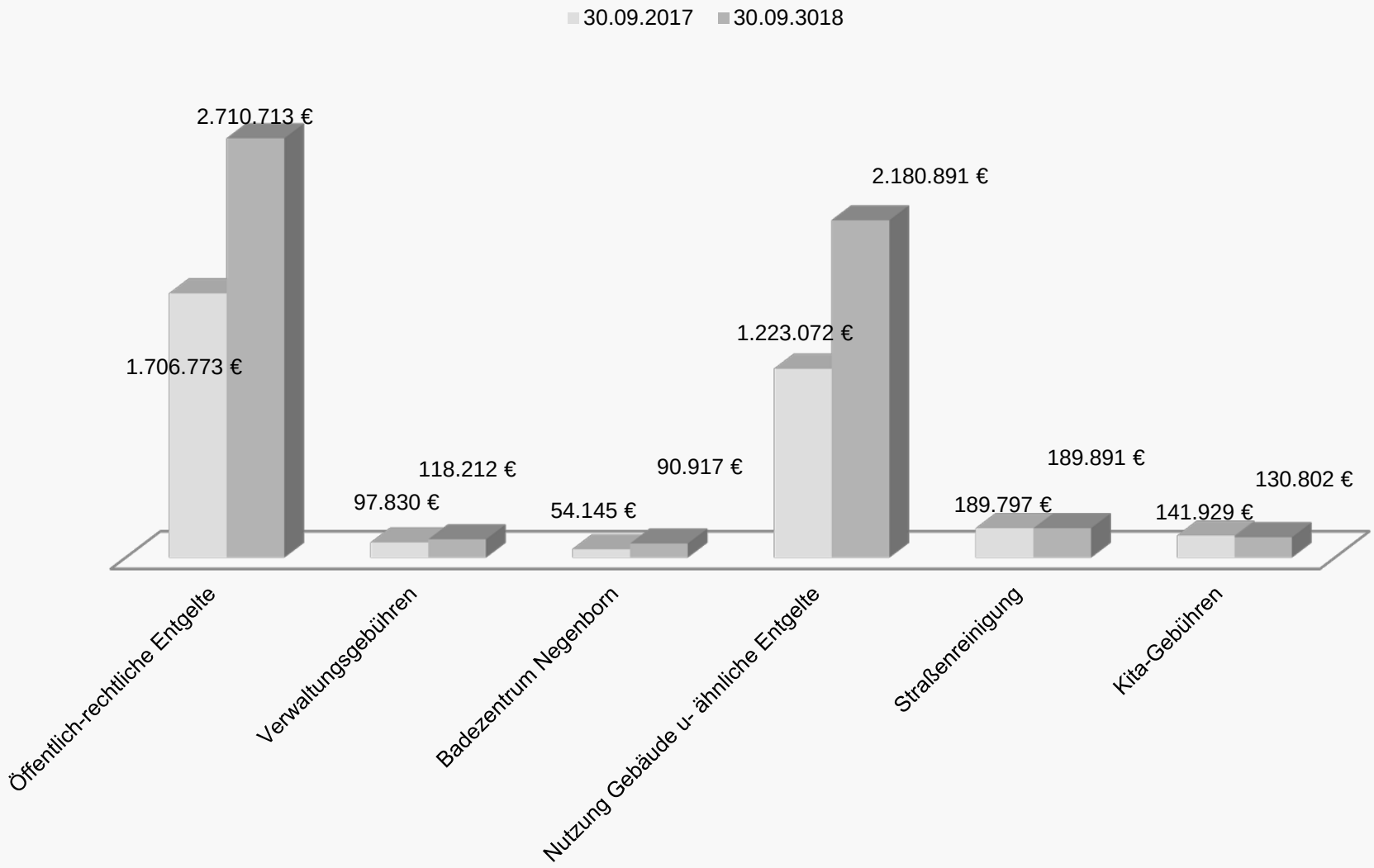


B. Zu 2. Zuwendungen und allg. Umlagen - nach Sachkonten

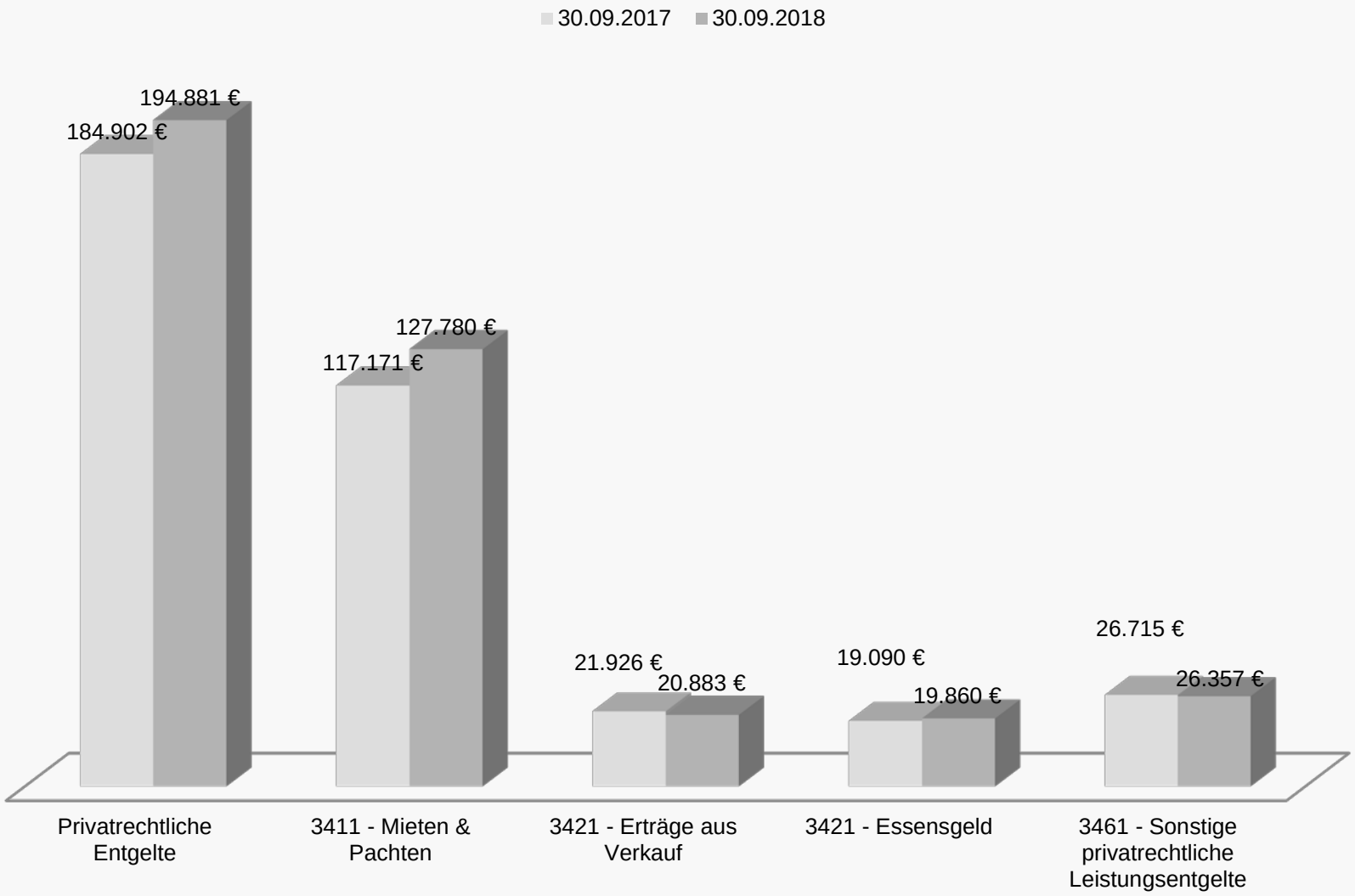
schöningen
stadt der speere

Zuwendungen in €	Ansatz 2018	30.09.2018	Ansatz 2017	30.09.2017	Entwicklung ggü. Vorjahr
Schlüsselzuweisungen	3.000.000 €	2.325.480 €	3.794.000 €	2.951.614 €	●
Zuweisungen für Aufgaben des üWK	219.000 €	167.552 €	219.000 €	164.352 €	●
Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land	841.900 €	661.926 €	577.900 €	410.924 €	●
Zuschüsse für I-Kinder vom Land	145.000 €	84.415 €	142.900 €	103.312 €	●
Summe	4.205.900 €	4.919.764 €	4.868.000 €	6.031.463 €	●

B. Zu 5. Öffentlich-rechtliche Entgelte - Vergleich der Buchungen bis



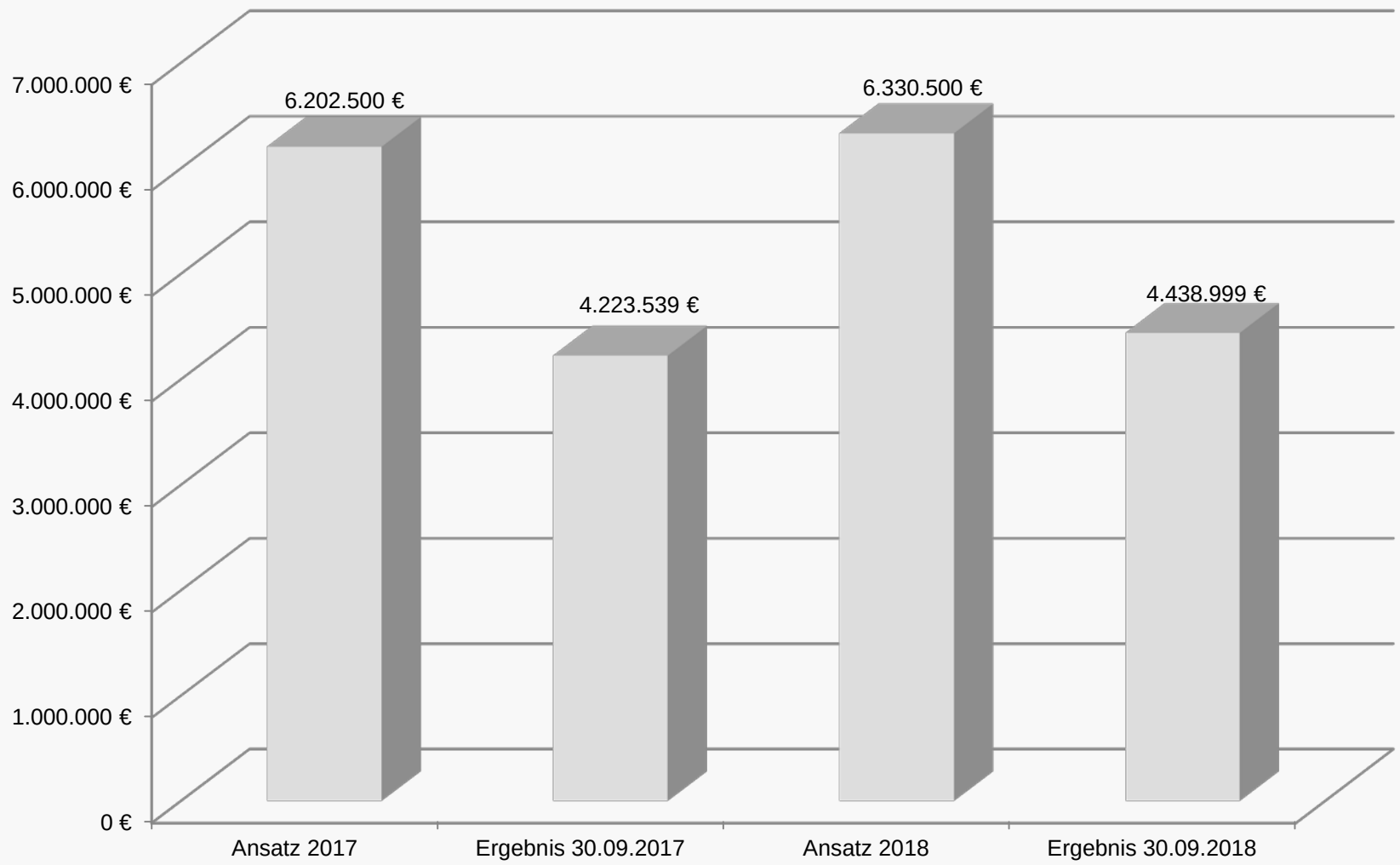
B. Zu 6. Privatrechtliche Entgelte - Vergleich der Buchungen bis



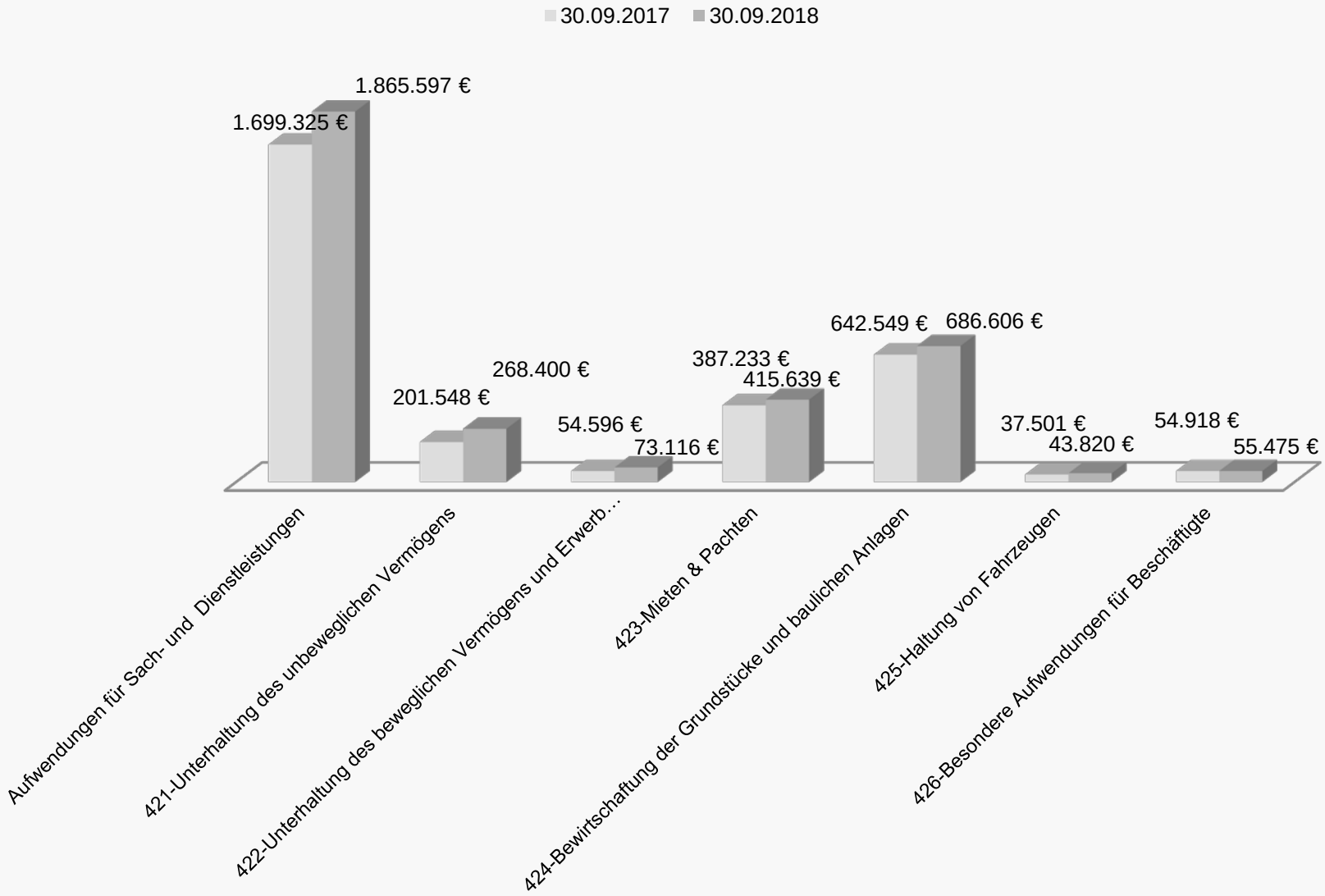
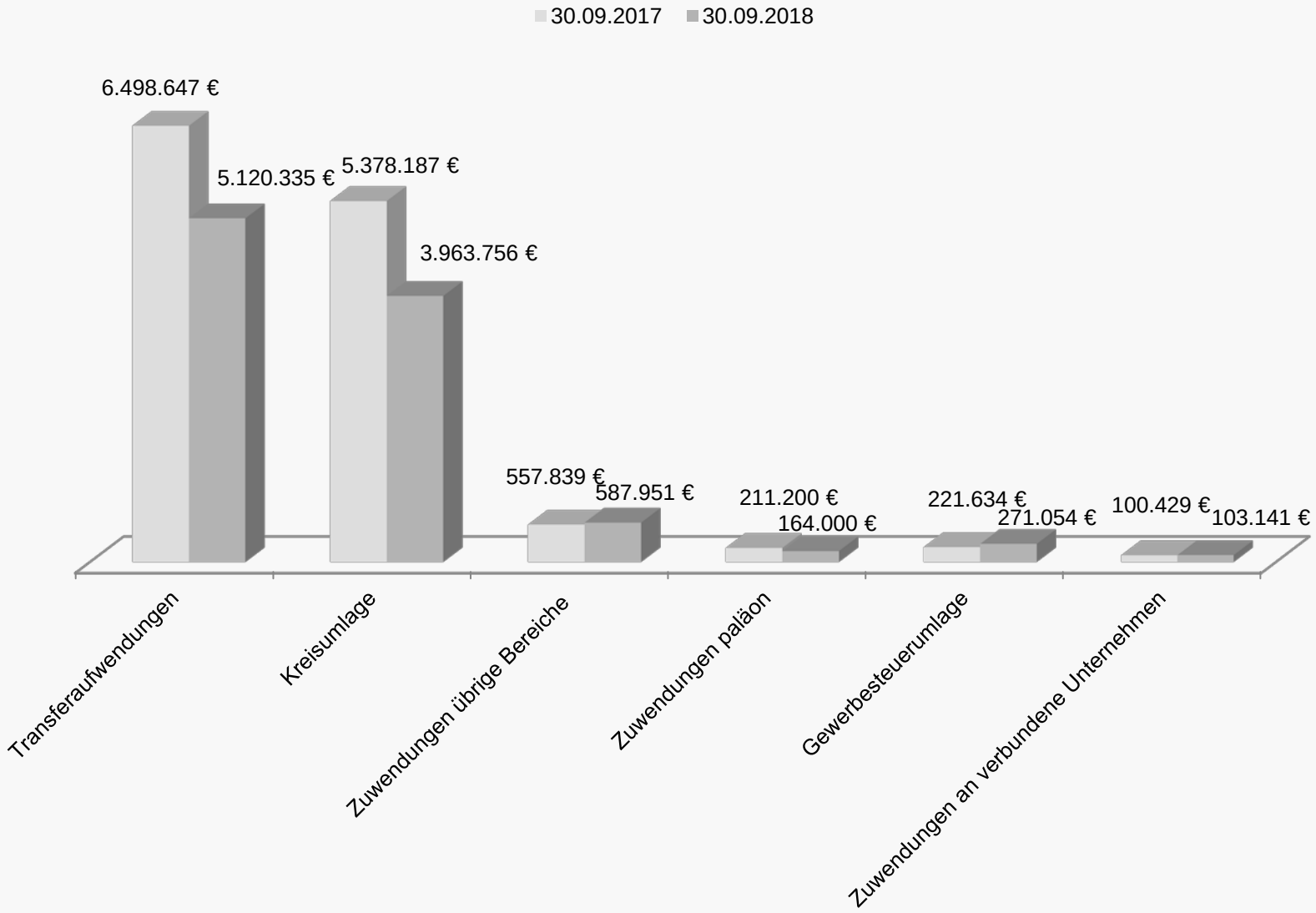
C. Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen

schöningen
stadt der speere

C. Zu 13. und 14. Personal- und Versorgungsaufwendungen



C. Zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Vergleich der Buchungen bis



C. Zu 18. Transferaufwendungen- Vergleich der Buchungen bis