

Erläuterungsbericht zur Einnahmen-/Ausgabenübersicht Stadt Esens / Stand 03.06.2014

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz	Soll	Ist	verfügbar
5.3.1.01.3511000	Konzessionsabgabe EWE	249.000,00	179.547,93	68.147,93	69.452,07

Der Ansatz bei der Buchungsstelle Konzessionsabgabe Strom EWE wurde aufgrund der tatsächlichen Ist-Einnahmen aus 2013 gebildet. Enthalten sind hier die endgültige Abrechnung 2011 und die vorläufige Abrechnung 2012. In beiden Jahren kam es zu Nachzahlungen und somit um eine Erhöhung der Konzessionsabgabe. Bei der Sollbuchung 2014 handelt es sich um Daten aufgrund der vorläufigen Abrechnung 2013 und der endgültigen Abrechnung 2012 von der EWE Netz GmbH. Hierbei kam es zu Rückzahlungen und somit zu einer geringeren Einnahme. Es ist aber auch noch mit einem Abschlag von rd. 55.000 € zu rechnen.

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz	Soll	Ist	verfügbar
5.7.5.01.3361100	Fremdenverkehrsbeitrag	380.000,00	124.085,45	16.973,25	255.914,55

Abgabetermin für die Erhebungsbögen für den Fremdenverkehrsbeitrag der Stadt Esens war am 31. Mai 2014. Bislang sind ca. 40 % der Erhebungsbögen abgegeben worden. Diese sind zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht eingebucht.

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz	Soll	Ist	verfügbar
6.1.1.01.3013000	Gewerbsteuer	1.800.000,00	1.572.772,68	737.147,86	227.227,32

Der Ansatz der Gewerbsteuer wurde aufgrund der Ist-Einnahmen 2013 angesetzt. Die tatsächliche Entwicklung ist schwer vorauszusagen und bleibt bis zum Jahresende abzuwarten. Fehlende Einnahmen sind aber zu befürchten.

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz	Soll	Ist	verfügbar
6.1.1.01.3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.674.000,00	451.769,00	451.769,00	1.222.231,00
6.1.1.01.3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	206.000,00	52.897,00	52.897,00	153.103,00

Bei der Buchungsstelle Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ist bis jetzt nur der 1. Abschlag 2014 gebucht. Weitere vier Abschläge werden für das Jahr 2014 gezahlt, somit wird voraussichtlich der Ansatz erfüllt ($451.769 \text{ €} \times 4 = 1.807.706 \text{ €}$, $52.897 \text{ €} \times 4 = 211.588 \text{ €}$).

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz	Soll	Ist	verfügbar
5.4.1.01.4212001	Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken, Plätze	300.000,00	73.442,58	71.709,93	226.476,42
5.4.5.01.4241000	Stadtreinigung	100.000,00	25.053,86	25.053,86	74.946,14
5.5.1.01.4212000	Unterhaltung Grünanlagen	60.000,00	21.943,28	21.943,28	38.056,72
5.5.2.01.4212000	Unterhaltung Gewässer	71.500,00	11.732,44	11.732,44	59.767,56
5.7.5.02.4212000	Unterhaltung Kurpark und Grünflächen Bensorsiel	70.000,00	11.319,77	11.319,77	58.680,23

Bei den oben genannten Buchungsstellen handelt es sich um Aufwendungen, die hauptsächlich in den Sommermonaten Mai bis September anfallen (Mäharbeiten, Reparaturen Straßen, etc.).

Buchungsstelle	Bezeichnung	Ansatz	Soll	Ist	verfügbar
6.1.1.01.4341000	Gewerbsteuerumlage	330.000,00	62.632,00	62.632,00	267.368,00
6.1.1.01.4372000	Kreisumlage	2.075.000,00	1.992.228,00	996.114,00	82.772,00
6.1.1.01.4372001	Samtgemeindeumlage	1.345.000,00	1.291.256,00	645.628,00	53.744,00

Die Sollstellung wurde aufgrund der Daten des vorherigen Jahres gebildet. Eine Abrechnung und neue Festsetzung der Abschläge erfolgt zu einem späteren Zeitpunkt lt. Auskunft von der Nds. Landeshauptkasse. Die Ansätze sind in ihrer Höhe aber realitätsnah.