

Übersicht über die den Teilhaushalten zugeordneten Fachausschüsse (FA)

Dezernat	Referat	Organisations- einheit	Teilhaushalt	FA	Fachausschuss
	-	02	Gleichstellung	PG	Ausschuss für Personal und Gleichstellungsfragen
	-	14	Rechnungsprüfung	RPA	Rechnungsprüfungsausschuss
I	-	03	Wirtschaft und Regionalmanagement	FiWiTH	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen
	-	13	Kommunikation & Koordination	FiWiTH	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen
II	5	01	Kultur	KuA	Ausschuss für Kultur
		30	Recht	VA	Verwaltungsausschuss
		40	Bildung und Sport	SchA, SpA	Schulausschuss, Ausschuss für Sport
	-	32	Bürgerangelegenheiten	UKLB	Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Brandschutz
	-	50	Soziales	SoGI	Ausschuss für Soziales, Gesundheit und Integration
	-	51	Jugend	JHA	Jugendhilfeausschuss
	-	53	Gesundheit	SoGI	Ausschuss für Soziales, Gesundheit und Integration
	-	58	Jobcenter	SoGI	Ausschuss für Soziales, Gesundheit und Integration
III	2	36	Umwelt- und Klimaschutz	UKLB	Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Brandschutz
		37	Feuerwehr	UKLB	Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Brandschutz
		63	Bauordnungsamt	APB	Ausschuss für Planen und Bauen
	-	61	Stadtplanung und Stadtentwicklung	APB OR	Ausschuss für Planen und Bauen Ortsrat
IV	4	10 / 11	Organisation und Personalservice	PG	Ausschuss für Personal und Gleichstellungsfragen
		16	Städtische Datenverarbeitung	DDA	Datenverarbeitungs- und Digitalisierungsausschuss
	-	20	Finanzen	FiWiTH	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen
	-	KS	Konzern Stadt	FiWiTH	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen
	-	AF	Allgemeine Finanzen	FiWiTH	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen

Dezentraler Budgetbericht des Teilhaushaltes 103 - Seite 1 von 2

1. Lagebericht zum Teilergebnishaushalt

Stichtag 31.08.2023

HH-Jahr 2023

Die Einhaltung des vom Rat zur Verfügung gestellten Finanzbudgets erscheint am Berichtsstichtag als insgesamt:

gefährdet:

nicht gefährdet:

Eine Gefährdung liegt vor, sofern das Gesamtergebnis (Zeile 25) voraussichtlich um mehr als -50.000 € von der HH-Planung abweicht (Differenz Haushalt zu Prognose).

Begründung / Erläuterung zum Gefährdungsgrad

Hier wird eine Aussage erwartet, ob die veranschlagten Haushaltsmittel im Ergebnishaushalt -unter Berücksichtigung von evtl. Sparquoten- ausreichen werden. Ferner soll hier auf die Gründe für Abweichungen (Verbesserungen sowie Verschlechterungen) eingegangen werden.

Nach heutigem Kenntnisstand werden die veranschlagten Mittel im Ergebnishaushalt für 2023 **ausreichen**. Folgende Gründe führen in den einzelnen Positionen zu (die Einhaltung des Gesamtbudgets nicht gefährdenden) Veränderungen:
 Zu Zeile 07.: Bei der Erhöhung handelt sich um eine erwartete Steigerung der anteiligen Kostenbeteiligung der Stadtwerke für die erweiterten Schleusenöffnungszeiten - ein Mehrertrag ist aufgrund von Mehraufwendungen (siehe Hinweis zur Zeile 19) zu erwarten. Zu Zeile 08.: Übernahme der Ist-Daten des FB 20. Zu Zeilen 13. u. 14.: Übernahme der HR des FB 11. Zu Zeile 19.: Für das Jahr 2023 wird mit einer Steigerung der Kosten für die erweiterten Schleusenöffnungszeiten gerechnet. Zudem ist von erhöhten Erstattungen an GGS auszugehen.

2. Entwicklung des Teilergebnishaushalts

Zeile Teilergebnishaushalt	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.300,00	-16.659,58	-75.959,58	59.300,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	700,00	472,04	-227,96	700,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	54.500,00	57.381,75	2.881,75	63.000,00	8.500,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	609,99	609,99	700,00	700,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	114.500,00	41.804,20	-72.695,80	123.700,00	9.200,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	416.800,00	122.148,76	-294.651,24	371.302,00	-45.498,00
14. Aufwendungen für Versorgung	15.000,00	0,00	-15.000,00	12.250,00	-2.750,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	1.900,00	0,00	-1.900,00	1.900,00	0,00
16. Abschreibungen	249.500,00	153.381,33	-96.118,67	249.500,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	58.000,00	0,00	-58.000,00	58.000,00	0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	246.700,00	167.112,82	-79.587,18	263.000,00	16.300,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen:	987.900,00	442.642,91	-545.257,09	955.952,00	-31.948,00
21. Ordentliches Ergebnis:	-873.400,00	-400.838,71	472.561,29	-832.252,00	41.148,00
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen:	-873.400,00	-400.838,71	472.561,29	-832.252,00	41.148,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.800,00	6.655,97	-2.144,03	8.800,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen:	-8.800,00	-6.655,97	2.144,03	-8.800,00	0,00
29. Gesamtergebnis:	-882.200,00	-407.494,68	474.705,32	-841.052,00	41.148,00

Dezentraler Budgetbericht des Teilhaushaltes 103 Seite 2 von 2

3. Steuerungsmaßnahmen im Teilergebnishaushalt (Budget)

A) Allgemeine Steuerungsmaßnahmen zur Verbesserung des Ergebnisses zum 31.12.

keine erforderlich

B) Besondere Steuerungsmaßnahmen bei unter Pkt. 1. angezeigter Gefährdung im Budget.

keine erforderlich

C) Steuerungsmaßnahmen zur Sicherung der Qualität der Aufgabenerfüllung im Teilhaushalt

keine erforderlich

4. Entwicklung im investiven Teil des Teilfinanzhaushalts

Zeile Teilfinanzhaushalt - investiver Teil	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
19. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	518.798,97	233.507,00	-285.291,97	518.798,97	0,00
30. Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	518.798,97	233.507,00	-285.291,97	518.798,97	0,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-518.798,97	-233.507,00	285.291,97	-518.798,97	0,00

Investitionen

Hier wird eine Aussage erwartet, welche Investitionen lt. Haushalt für Haushaltsjahr vorgesehen sind bzw. nachgeholt werden. Ferner soll der Stand der Umsetzung kurz beschrieben werden. Bei gefährdeten (zeitlich / sachlich) Investitionsmaßnahmen sind die Gründe zu beschreiben sowie etwaige Mehrauszahlungen einzuschätzen.

Insbesondere die KMU-Auszahlungen (Höhe und Zeitpunkt) sind stark von der Projektumsetzung sowie von der Vorlage der Mittelanforderungen und Verwendungsnachweise durch die begünstigten Unternehmen abhängig. Zudem werden mit ersten Investitionen für das Projekt WILHELMS UrbanFARM gerechnet.

Produktbericht zum Teilhaushalt 103 Seite 1 von 2
1. Produktstammdaten
Stichtag 31.08.2023
Haushaltsjahr 2023

Produktnummer:	57.10.06
Produktbezeichnung:	03 Wirtschaft und Regionalmanagement
Produktverantwortliche Person:	Elke Schute
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	nein
Zuständiger Fachausschuss:	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

U.a.: Schaffung/Sicherung von Arbeitsplätzen durch Förderung von ansässigen Unternehmungen, Neuansiedlungen und Existenzgründungen im Stadtgebiet Wilhelmshaven.

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	59.300,00	-16.659,58	-75.959,58	59.300,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	700,00	472,04	-227,96	700,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	54.500,00	57.381,75	2.881,75	63.000,00	8.500,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	609,99	609,99	700,00	700,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	114.500,00	41.804,20	-72.695,80	123.700,00	9.200,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	416.800,00	122.148,76	-294.651,24	371.302,00	-45.498,00
14. Aufwendungen für Versorgung	15.000,00	0,00	-15.000,00	12.250,00	-2.750,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	1.900,00	0,00	-1.900,00	1.900,00	0,00
16. Abschreibungen	249.500,00	153.381,33	-96.118,67	249.500,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	58.000,00	0,00	-58.000,00	58.000,00	0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	246.700,00	167.112,82	-79.587,18	263.000,00	16.300,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	987.900,00	442.642,91	-545.257,09	955.952,00	-31.948,00
21. Ordentliches Ergebnis	-873.400,00	-400.838,71	472.561,29	-832.252,00	41.148,00
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	-873.400,00	-400.838,71	472.561,29	-832.252,00	41.148,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.800,00	6.655,97	-2.144,03	8.800,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.800,00	-6.655,97	2.144,03	-8.800,00	0,00
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	-882.200,00	-407.494,68	474.705,32	-841.052,00	41.148,00

3b) Erläuterungen:

Zu Zeile 07.: Bei der Erhöhung handelt sich um eine erwartete Steigerung der anteiligen Kostenbeteiligung der Stadtwerke für die erweiterten Schleusenöffnungszeiten - ein Mehrertrag ist aufgrund von Mehraufwendungen (siehe Hinweis zur Zeile 19) zu erwarten.
 Zu Zeile 08.: Übernahme der Ist-Daten des FB 20.
 Zu Zeilen 13. u. 14.: Übernahme der HR des FB 11.
 Zu Zeile 19.: Für das Jahr 2023 wird mit einer Steigerung der Kosten für die erweiterten Schleusenöffnungszeiten gerechnet. Zudem ist von erhöhten Erstattungen an GGS auszugehen.

Produktbericht zum Teilhaushalt 103 - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

Bislang u.a.:

1.

Verbesserung der Wirtschaftsstruktur in der Stadt Wilhelmshaven

2. Erhöhung der Zahl sozialversicherungspflichtiger Arbeits- und Ausbildungsplätze

3. Sicherung vorhandener Arbeitsplätze

4. Verbesserung der Finanzierungsmöglichkeit für investitionsbereite KMU und Existenzgründer:innen

5. Unterstützung der Existenzgründungsbereitschaft, Verbesserung der Gründungsquote

Hinweis: Die Mittel für das KMU-Programm Wilhelmshaven wurden im Zuge der HSK-Beratungen 2023 gestrichen.

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

U.a.:

1. Teilnahme am mehrstufigen Auswahlverfahren des neuen BIWAQ V-Förderprogramms (u.a. Erstellung und Abgabe einer Interessenbekundung, Erarbeitung und Stellung eines Vollertrages sowie Beantragung des vorzeitigen Maßnahmebeginns)

2. Unterstützung des Förderprojektes WILHELMS UrbanFarm

3. Diverse Beratungen zum KMU-Programm, administrative Begleitung investitionsbereiter Unternehmen sowie Bearbeitung von KMU-Förderanträgen bis Mai 2023

4. Abrechnung von KMU-Förderprojekten mit Zuschussempfänger:innen und Erfolgskontrolle

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

U.a.:

1. Umsetzung des ESF-Förderprojektes BIWAQ V (Projektstart ab 01.09.2023; hier: Stärkung der lokalen Ökonomie)

2.

Weitere Unterstützung des Förderprojektes WILHELMS UrbanFarm

3. Begleitung bis Ende 2022 bewilligter KMU-Förderprojekte während des (bis zu 24monatigen) Durchführungszeitraums

4. Abrechnung der KMU-Förderprojekte mit Zuschussempfänger:innen (Mittelanforderungen und Verwendungsnachweise) und Erfolgskontrolle (Erreichung und Einhaltung der mit der Förderung verbundenen Ziele während der Zweckbindungszeiträume)

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet

nicht gefährdet

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

Nach längeren Vakanzen im Berichtsjahr sind erstmals zum 01.08.2023 alle derzeitigen Stellen besetzt.

Dezentraler Budgetbericht des Teilhaushaltes 113-Kommunikation&Koordination-Seite 1 v. 2

1. Lagebericht zum Teilergebnishaushalt

Stichtag 31.08.2023

HH-Jahr 2023

Die Einhaltung des vom Rat zur Verfügung gestellten Finanzbudgets erscheint am Berichtsstichtag als insgesamt:

gefährdet:

nicht gefährdet: x

Eine Gefährdung liegt vor, sofern das Gesamtergebnis (Zeile 25) voraussichtlich um mehr als -50.000 € von der HH-Planung abweicht (Differenz Haushalt zu Prognose).

Begründung / Erläuterung zum Gefährdungsgrad

Hier wird eine Aussage erwartet, ob die veranschlagten Haushaltsmittel im Ergebnishaushalt -unter Berücksichtigung von evtl. Sparquoten- ausreichen werden. Ferner soll hier auf die Gründe für Abweichungen (Verbesserungen sowie Verschlechterungen) eingegangen werden.

Die Abweichungen ergeben sich hauptsächlich aus geringeren Personalaufwendungen (Ziff. 13) und gestiegenen Aufwendungen für Versorgung (Ziff. 14).

Ziffer 15:

Für das Streaming von Ratssitzungen wurden hier 50 T€ zusätzlich eingeplant. Da das Streaming in diesem Jahr voraussichtlich noch nicht umgesetzt wird, wurde dieser Betrag für die Prognose zum Jahresende wieder abgezogen.

Ziffer 19:

Hierin verbergen sich unter anderem auch die Kosten für Aufwandsentschädigung und Verdienstaussfall. Aufgrund der neu gefassten Satzung mit erhöhten Entschädigungssätzen sowie der erheblichen Zunahme von Anträgen auf Zahlung von Verdienstaussfall wird es hier voraussichtlich zu einer Überschreitung dieses Produkt-Sachkontos kommen (11.13.02 / 442111). Daher wird die Prognose zum 31.12. um 20 T€ erhöht.

Insgesamt werden die Haushaltsmittel voraussichtlich ausreichen.

2. Entwicklung des Teilergebnishaushalts

Zeile Teilergebnishaushalt	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	1.200,00	7.247,13	6.047,13	8.000,00	6.800,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	1.200,00	7.247,13	6.047,13	8.000,00	6.800,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.181.800,00	1.033.664,60	-1.148.135,40	2.169.308,00	-12.492,00
14. Aufwendungen für Versorgung	54.000,00	0,00	-54.000,00	61.270,00	7.270,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	126.600,00	19.776,20	-106.823,80	76.600,00	-50.000,00
16. Abschreibungen	11.800,00	2.098,25	-9.701,75	11.800,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	1.900,00	1.800,00	-100,00	1.850,00	-50,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	777.300,00	518.540,62	-258.759,38	797.300,00	20.000,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen:	3.153.400,00	1.575.879,67	-1.577.520,33	3.118.128,00	-35.272,00
21. Ordentliches Ergebnis:	-3.152.200,00	-1.568.632,54	1.583.567,46	-3.110.128,00	42.072,00
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen:	-3.152.200,00	-1.568.632,54	1.583.567,46	-3.110.128,00	42.072,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.700,00	54.264,32	-1.435,68	55.700,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen:	-55.700,00	-54.264,32	1.435,68	-55.700,00	0,00
29. Gesamtergebnis:	-3.207.900,00	-1.622.896,86	1.585.003,14	-3.165.828,00	42.072,00

Dezentraler Budgetbericht des Teilhaushaltes 113-Kommunikation&Koordination-Seite 2 v. 2

3. Steuerungsmaßnahmen im Teilergebnishaushalt (Budget)

A) Allgemeine Steuerungsmaßnahmen zur Verbesserung des Ergebnisses zum 31.12.

keine

B) Besondere Steuerungsmaßnahmen bei unter Pkt. 1. angezeigter Gefährdung im Budget.

keine

C) Steuerungsmaßnahmen zur Sicherung der Qualität der Aufgabenerfüllung im Teilhaushalt

keine

4. Entwicklung im investiven Teil des Teilfinanzhaushalts

Zeile Teilfinanzhaushalt - investiver Teil	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
19. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen

Hier wird eine Aussage erwartet, welche Investitionen lt. Haushalt für Haushaltsjahr vorgesehen sind bzw. nachgeholt werden. Ferner soll der Stand der Umsetzung kurz beschrieben werden. Bei gefährdeten (zeitlich / sachlich) Investitionsmaßnahmen sind die Gründe zu beschreiben sowie etwaige Mehrauszahlungen einzuschätzen.

entfällt

Produktbericht zum Teilhaushalt 113 - Kommunikation&Koordination - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten

Stichtag 31.08.2023

Haushaltsjahr 2023

Produktnummer:	11.13.01
Produktbezeichnung:	Oberbürgermeister, Dezernenten, Referenten, Assistenz
Produktverantwortliche Person:	Julia Muth
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	ja
Zuständiger Fachausschuss:	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Strategische Beratung der Verwaltungsspitze,
Unterstützung der Verwaltungsspitze bei der Sicherstellung der aktuellen, mittel- und langfristigen Aufgabenerledigung unter Berücksichtigung sich verändernder Rahmenbedingungen,
Entlastung der Verwaltungsspitze im "Tagesgeschäft" im operativen und administrativen Bereich
Administrative Geschäftsführung Verwaltungsvorstand

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.595.100,00	741.754,96	-853.345,04	1.597.747,00	2.647,00
14. Aufwendungen für Versorgung	36.000,00	0,00	-36.000,00	40.430,00	4.430,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	4.600,00	591,98	-4.008,02	4.600,00	0,00
16. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	1.900,00	1.800,00	-100,00	1.850,00	-50,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.600,00	130.882,04	-37.717,96	168.600,00	0,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	1.806.200,00	875.028,98	-931.171,02	1.813.227,00	7.027,00
21. Ordentliches Ergebnis	-1.806.200,00	-875.028,98	931.171,02	-1.813.227,00	-7.027,00
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	-1.806.200,00	-875.028,98	931.171,02	-1.813.227,00	-7.027,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.800,00	36.929,04	-870,96	37.800,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-37.800,00	-36.929,04	870,96	-37.800,00	0,00
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	-1.844.000,00	-911.958,02	932.041,98	-1.851.027,00	-7.027,00

3b) Erläuterungen:

entfällt

Produktbericht zum Teilhaushalt 113 - Kommunikation&Koordination - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

Unterstützung der Verwaltungsspitze bei der Sicherstellung der aktuellen, mittel- und langfristigen Aufgabenerledigung unter Berücksichtigung sich verändernder Rahmenbedingungen
Entlastung der Verwaltungsspitze im "Tagesgeschäft" im operativen und administrativen Bereich

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

Unterstützung der Verwaltungsspitze bei der Sicherstellung der aktuellen, mittel- und langfristigen Aufgabenerledigung unter Berücksichtigung sich verändernder Rahmenbedingungen
Entlastung der Verwaltungsspitze im "Tagesgeschäft" im operativen und administrativen Bereich

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

Fortlaufende strategische und rechtliche Beratung der Verwaltungsspitze unter Berücksichtigung verschiedener Blickwinkel einschließlich Folgeabschätzung,
Zeitgerechte Umsetzung von Aufträgen der Verwaltungsspitze,
Regelmäßige Abstimmung mit der Verwaltungsspitze,
Vorgänge des Verwaltungsvorstands sollen termingerecht bearbeitet werden.

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.
Anzahl der Sitzungen VV	40	25	37

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	
nicht gefährdet	X

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

Mangels anderweitiger Zielvorgaben wurden die vom Fachbereich 13 in den Haushaltsplan eingebrachten Ziele zugrunde gelegt; diese werden voraussichtlich erreicht.

Produktbericht zum Teilhaushalt 113 - Kommunikation&Koordination - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten

Stichtag 31.08.2023

Haushaltsjahr 2023

Produktnummer:	11.13.05
Produktbezeichnung:	Informations- und Öffentlichkeitsarbeit
Produktverantwortliche Person:	Julia Muth
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	ja
Zuständiger Fachausschuss:	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Zentrale Medien- und Pressearbeit,
Information der Medien über kommunale Anliegen,
Pressekonferenzen, Bürgerinformationen,
Corporate Design,
Onlineaktivitäten der Verwaltung,
städtische Repräsentation, offizielle Ehrungen und Empfänge,
Städtepartnerschaften und -freundschaften.

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	1.200,00	7.247,13	6.047,13	8.000,00	6.800,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	1.200,00	7.247,13	6.047,13	8.000,00	6.800,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	280.600,00	146.962,12	-133.637,88	263.132,00	-17.468,00
14. Aufwendungen für Versorgung	6.000,00	0,00	-6.000,00	6.130,00	130,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	63.200,00	15.899,70	-47.300,30	63.200,00	0,00
16. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.500,00	38.695,42	-27.804,58	66.500,00	0,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	416.300,00	201.557,24	-214.742,76	398.962,00	-17.338,00
21. Ordentliches Ergebnis	-415.100,00	-194.310,11	220.789,89	-390.962,00	24.138,00
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	-415.100,00	-194.310,11	220.789,89	-390.962,00	24.138,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	10.376,75	-223,25	10.600,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.600,00	-10.376,75	223,25	-10.600,00	0,00
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	-425.700,00	-204.686,86	221.013,14	-401.562,00	24.138,00

3b) Erläuterungen:

entfällt

Produktbericht zum Teilhaushalt 113 - Kommunikation&Koordination - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

Optimierung der nach innen und außen gerichteten geregelten Kommunikation,
 Durchsetzung des Corporate Designs,
 Optimierung der repräsentativen Verpflichtungen,
 Würdigung besonderer Verdienste von Personen durch die Stadt.

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

Herausgabe von regelmäßigen Veröffentlichungen (Print, Online),
 Erstellung und Herausgabe von Pressemitteilungen
 Beantwortung von regionalen und überregionalen Medienanfragen,
 Durchführung von Pressegesprächen und -konferenzen,
 Umsetzung der Dienstanweisung "Presse- und Öffentlichkeitsarbeit" in Bezug auf den Konzern Stadt Wilhelmshaven,
 Fortführung des Prozesses "Einheitlicher Auftritt Stadt als Konzern"
 Herausgabe des elektronischen Amtsblatts,
 Redaktion des Webauftritts,
 Betrieb des Social-Media-Accounts

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

Herausgabe von regelmäßigen Veröffentlichungen (Print, Online),
 Erstellung und Herausgabe von Pressemitteilungen
 Beantwortung von regionalen und überregionalen Medienanfragen,
 Durchführung von Pressegesprächen und -konferenzen,
 Umsetzung der Dienstanweisung "Presse- und Öffentlichkeitsarbeit" in Bezug auf den Konzern Stadt Wilhelmshaven,
 Fortführung des Prozesses "Einheitlicher Auftritt Stadt als Konzern"
 Herausgabe des elektronischen Amtsblatts,
 Redaktion des Webauftritts,
 Betrieb des Social-Media-Accounts

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.
Pressemeldungen	400	621	720
Pressegespräche	35	58	65
regelmäßige Veranstaltungen	3	1	1
Jubiläen	1321	444	631
Grußworte	43	6	9
Empfänge	35	10	12
Städtepartnerschaften	7	7	7
strukturpolitische Mitgliedschaften	5	5	5

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	
nicht gefährdet	X

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

Mangels anderweitiger Zielvorgaben wurden diese vom FB 13 definiert und voraussichtlich erreicht werden.

Dezentraler Budgetbericht des Teilhaushalt 420 Finanzen - Seite 1 von 2

1. Lagebericht zum Teilergebnishaushalt

Stichtag 31.08.2023

HH-Jahr 2023

Die Einhaltung des vom Rat zur Verfügung gestellten Finanzbudgets erscheint am Berichtsstichtag als insgesamt:

gefährdet: x

nicht gefährdet

Eine Gefährdung liegt vor, sofern das Gesamtergebnis (Zeile 25) voraussichtlich um mehr als -50.000 € von der HH-Planung abweicht (Differenz Haushalt zu Prognose).

Begründung / Erläuterung zum Gefährdungsgrad

Hier wird eine Aussage erwartet, ob die veranschlagten Haushaltsmittel im Ergebnishaushalt -unter Berücksichtigung von evtl. Sparquoten- ausreichen werden. Ferner soll hier auf die Gründe für Abweichungen (Verbesserungen sowie Verschlechterungen) eingegangen werden.

Für das Haushaltsjahr 2023 wird eine Budgetverschlechterung i.H.v. rd. 124 T€ erwartet:

Zeile 07: Mehrertrag für Verwaltungskostenerstattungen TBW

Zeile 11: Mehrertrag Nebenforderungen

Zeile 13 und 14: Personalminderaufwand nach Hochrechnung des FB 11

Zeile 16: Mehraufwand Abschreibung aus Niederschlagung von Nebenforderungen

Zeile 19: Mehraufwand Beratungskosten

2. Entwicklung des Teilergebnishaushalts

Zeile Teilergebnishaushalt	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	100,00	2.041,40	1.941,40	2.100,00	2.000,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	445.900,00	145.838,50	-300.061,50	455.905,00	10.005,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	713.800,00	628.753,74	-85.046,26	863.800,00	150.000,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	1.159.800,00	776.633,64	-383.166,36	1.321.805,00	162.005,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	3.218.400,00	1.533.702,69	-1.684.697,31	3.000.896,00	-217.504,00
14. Aufwendungen für Versorgung	132.200,00	0,00	-132.200,00	122.530,00	-9.670,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	41.500,00	9.897,72	-31.602,28	29.895,72	-11.604,28
16. Abschreibungen	1.100,00	130.325,46	129.225,46	136.275,32	135.175,32
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	834.870,00	226.081,28	-608.788,72	1.232.791,25	397.921,25
20. Summe Ordentliche Aufwendungen:	4.228.070,00	1.900.007,15	-2.328.062,85	4.522.388,29	294.318,29
21. Ordentliches Ergebnis:	-3.068.270,00	-1.123.373,51	1.944.896,49	-3.200.583,29	-132.313,29
22. außerordentliche Erträge	0,00	8.087,08	8.087,08	8.087,08	8.087,08
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis:	0,00	8.087,08	8.087,08	8.087,08	8.087,08
25. Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen:	-3.068.270,00	-1.115.286,43	1.952.983,57	-3.192.496,21	-124.226,21
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	189.100,00	188.081,88	-1.018,12	189.751,16	651,16
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen:	-189.100,00	-188.081,88	1.018,12	-189.751,16	-651,16
29. Gesamtergebnis:	-3.257.370,00	-1.303.368,31	1.954.001,69	-3.382.247,37	-124.877,37

Dezentraler Budgetbericht des Teilhaushalt 420 Finanzen - Seite 2 von 2

3. Steuerungsmaßnahmen im Teilergebnishaushalt (Budget)

A) Allgemeine Steuerungsmaßnahmen zur Verbesserung des Ergebnisses zum 31.12.

Zum gegenwärtigen Zeitpunkt sind keine Steuerungsmaßnahmen vorgesehen.

B) Besondere Steuerungsmaßnahmen bei unter Pkt. 1. angezeigter Gefährdung im Budget.

Die Mehraufwendungen begründen sich zum einen aus rechtlichen Verpflichtungen (Abschreibungen von niedergeschlagenen bzw. erlassenen Säumniszuschlägen und Mahngebühren) und zum anderen aus dem erforderlichen Mehrbedarf für die Rechtsberatung im Zusammenhang mit der KW gGmbH. Diese sind durch direkte Steuerungsmaßnahmen nicht zu beeinflussen.

C) Steuerungsmaßnahmen zur Sicherung der Qualität der Aufgabenerfüllung im Teilhaushalt

Aktuell wird das Finanzcontrolling mit seinem unterjährigen Berichtswesen intensiviert. Hierdurch sollen mögliche Risiken insbesondere im Hinblick auf den in der Stabilsierungsvereinbarung festgelegten Haushaltsausgleich frühzeitig identifiziert werden, um rechtzeitig Maßnahmen zur Gegensteuerung oder zur Kompensation entwickeln und umsetzen zu können.

4. Entwicklung im investiven Teil des Teilfinanzhaushalts

Zeile Teilfinanzhaushalt - investiver Teil	HH + NT + NB + Reste	Stand am 30.04.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
19. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen

Hier wird eine Aussage erwartet, welche Investitionen lt. Haushalt für Haushaltsjahr vorgesehen sind bzw. nachgeholt werden. Ferner soll der Stand der Umsetzung kurz beschrieben werden. Bei gefährdeten (zeitlich / sachlich) Investitionsmaßnahmen sind die Gründe zu beschreiben sowie etwaige Mehrauszahlungen einzuschätzen.

Für das Haushaltsjahr 2023 sind im Teilhaushalt 20 keine Investitionen vorgesehen.

Produktbericht zum Teilhaushalt 420 - Finanzen - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten	Stichtag 31.08.2023	Haushaltsjahr 2023
----------------------	---------------------	--------------------

Produktnummer:	11.18.00
Produktbezeichnung:	Haushalt, Controlling, Beteiligungs- und Schuldenmanagement
Produktverantwortliche Person:	Jan Hülsemann
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	ja
Zuständiger Fachausschuss:	FiWiTH - Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Aufstellung und Ausführung des städt. Haushaltes einschl. Genehmigungsverfahren, statistische Auswertungen, zentrales Finanzcontrolling, Finanzausgleich, Buchungsberatung, Überwachung und Koordination der städtischen Beteiligungen, Cash- und Schuldenmanagement

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	20.400,00	21.074,00	674,00	21.074,00	674,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	20.400,00	21.074,00	674,00	21.074,00	674,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	191.700,00	118.997,05	-72.702,95	198.644,00	6.944,00
14. Aufwendungen für Versorgung	1.200,00	0,00	-1.200,00	1.230,00	30,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	21.700,00	10.779,72	-10.920,28	15.995,72	-5.704,28
16. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	421.870,00	34.813,63	-387.056,37	820.900,00	399.030,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	636.470,00	164.590,40	-471.879,60	1.036.769,72	400.299,72
21. Ordentliches Ergebnis	-616.070,00	-143.516,40	472.553,60	-1.015.695,72	-399.625,72
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	-616.070,00	-143.516,40	472.553,60	-1.015.695,72	-399.625,72
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.800,00	19.129,04	329,04	19.558,14	758,14
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.800,00	-19.129,04	-329,04	-19.558,14	-758,14
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	-634.870,00	-162.645,44	472.224,56	-1.035.253,86	-400.383,86

3b) Erläuterungen:

Zu Zeile 13: Hochrechnung des Fachbereiches 11

Zu Zeile 19: Mehraufwand Beratungskosten

Produktbericht zum Teilhaushalt 420 - Finanzen - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

1. Beschluss über die jeweils neue Haushaltssatzung bis Ende November des Vorjahres,
2. Sicherung der dauernden Leistungsfähigkeit der Stadt Wilhelmshaven,
3. Erstellung Beteiligungsbericht innerhalb des Folgejahres
4. Optimierung Konzernstruktur und -steuerung
5. Ausübung eines aktiven Schuldenmanagements

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

1. Die Haushaltssatzungen für 2023/2024 wurde im Mai 2023 beschlossen und im August 2023 von der Kommunalaufsicht genehmigt.
2. Controlling bezüglich des Erreichens der Finanzziele und der Umsetzung des Haushaltssicherungskonzepts
2. Information der Beteiligungen über die Terminvorgaben in Bezug auf die Abstimmung und Beratung der Wirtschaftspläne 2024
3. Anforderung der für die Erstellung des Beteiligungsberichtes benötigten Unterlagen.

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

1. Fortentwicklung des Zentralen Finanzcontrollings
2. Abstimmung der Wirtschaftspläne mit den Gesellschaften und Eigenbetrieben
3. Einbringung der Wirtschaftspläne in die politischen Beratungen
4. Erstellung des Beteiligungsberichts

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	
nicht gefährdet	X

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

Der Doppelhaushalt 2023/2024 wurde bereits genehmigt. Die Wirtschaftspläne 2024 sollen im November 2023 politisch beraten werden.

Produktbericht zum Teilhaushalt 420 - Finanzen - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten Stichtag 31.08.2023 Haushaltsjahr 2023

Produktnummer:	11 18 22
Produktbezeichnung:	Buchführung / Verwahrung / Kassengeschäfte f. Dritte
Produktverantwortliche Person:	Frau Wagner
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	ja
Zuständiger Fachausschuss:	FiWiTH

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Kontenführung, insbesondere Debitoren- und Kreditoren-Regulierungen, Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüsse (Finanzrechnung), Mahnwesen, Information und Beratung der Bürgerinnen und Bürger

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00		0,00		0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00		0,00		0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00		0,00		0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00		0,00		0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00		0,00		0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00		0,00		0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	63.900,00	0,00	-63.900,00	64.450,00	550,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00		0,00		0,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00		0,00		0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00		0,00		0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	545.000,00	493.188,30	-51.811,70	695.000,00	150.000,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	608.900,00	493.188,30	-115.711,70	759.450,00	150.550,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	374.100,00	154.357,81	-219.742,19	336.306,00	-37.794,00
14. Aufwendungen für Versorgung	13.800,00	0,00	-13.800,00	12.250,00	-1.550,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	1.400,00	0,00	-1.400,00	1.400,00	0,00
16. Abschreibungen	800,00	119.554,78	118.754,78	120.000,00	119.200,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00		0,00		0,00
18. Transferaufwendungen	0,00		0,00		0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.700,00	15.662,36	-52.037,64	67.700,00	0,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	457.800,00	289.574,95	-168.225,05	537.656,00	79.856,00
21. Ordentliches Ergebnis	151.100,00	203.613,35	52.513,35	221.794,00	70.694,00
22. außerordentliche Erträge	0,00	7.095,12	7.095,12	7.095,12	7.095,12
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00		0,00		0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	7.095,12	7.095,12	7.095,12	7.095,12
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	151.100,00	210.708,47	59.608,47	228.889,12	77.789,12
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00		0,00		0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.200,00	29.106,70	-93,30	29.106,70	-93,30
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-29.200,00	-29.106,70	93,30	-29.106,70	93,30
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	121.900,00	181.601,77	59.701,77	199.782,42	77.882,42

3b) Erläuterungen:

zu Zeile 11: gestiegene Nebenforderungen, im Wesentlichen Stundungszinsen und leicht gestiegene Mahngebühren und Säumniszuschläge
zu Zeile 16: Abschreibung von Nebenforderungen aufgrund von Niederschlagung offener Forderungen durch u.a. Insolvenzverfahren

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

--

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

--

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

--

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	
nicht gefährdet	

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

--

Produktbericht zum Teilhaushalt 420 - Finanzen - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten	Stichtag 31.08.2023	Haushaltsjahr 2023
-----------------------------	----------------------------	---------------------------

Produktnummer:	11.18.24
Produktbezeichnung:	Vollstreckung
Produktverantwortliche Person:	Frau Wagner
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	ja
Zuständiger Fachausschuss:	FiWiTH

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Zwangswise Beitreibung der offenen Forderungen auf dem Verwaltungsrechtsweg durch den Vollstreckungsinnen und-außendienst nach erfolgloser Mahnung, Amts- und Vollstreckungshilfe für Dritte, Beitreibung im Insolvenzverfahren, Veranlassung von Zwangsverwaltung und Zwangsversteigerung, Feststellung von Uneinbringlichkeit und/oder Unverhältnismäßigkeit für weitere Beitreibung zur Vorbereitung der Entscheidung über Niederschlagung.

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	100,00	1.400,00	1.300,00	1.400,00	1.300,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	101.300,00	0,00	-101.300,00	101.300,00	0,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	168.800,00	122.203,85	-46.596,15	168.800,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	270.200,00	123.603,85	-146.596,15	271.500,00	1.300,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.305.600,00	531.789,56	-773.810,44	1.098.333,00	-207.267,00
14. Aufwendungen für Versorgung	68.800,00	0,00	-68.800,00	61.570,00	-7.230,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	5.500,00	896,70	-4.603,30	5.500,00	0,00
16. Abschreibungen	0,00	9.994,83	9.994,83	16.000,00	16.000,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.700,00	80.873,83	-91.826,17	172.700,00	0,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	1.552.600,00	623.554,92	-929.045,08	1.354.103,00	-198.497,00
21. Ordentliches Ergebnis	-1.282.400,00	-499.951,07	782.448,93	-1.082.603,00	199.797,00
22. außerordentliche Erträge	0,00	991,96	991,96	991,96	991,96
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	991,96	991,96	991,96	991,96
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	-1.282.400,00	-498.959,11	783.440,89	-1.081.611,04	200.788,96
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.700,00	75.461,82	-238,18	75.461,82	-238,18
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-75.700,00	-75.461,82	238,18	-75.461,82	238,18
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	-1.358.100,00	-574.420,93	783.679,07	-1.157.072,86	201.027,14

3b) Erläuterungen:

Produktbericht zum Teilhaushalt Teilhaushalt 420 - Finanzen - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

--

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

--

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

--

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	
nicht gefährdet	

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

--

Produktbericht zum Teilhaushalt 420 - Finanzen - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten

Stichtag 31.08.2023

Haushaltsjahr 2023

Produktnummer:	11.18.33
Produktbezeichnung:	Heranziehung der kommunalen Steuern und Gebühren
Produktverantwortliche Person:	Birgit Ulbrich
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	ja
Zuständiger Fachausschuss:	FiWiTH - Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Veranlagung folgender Steuern und Gebühren: Grundsteuer A und B, Gewerbe-, Hunde-, Zweitwohnungs- und Vergnügungssteuer, Niederschlagswasserbeseitigungs-, Straßenreinigungs- und Abfallbeseitigungsgebühren; Erlass von Stundungs-, Haftungs- und Duldungsbescheiden, Berechnung und Festsetzung von steuerlichen Nebenleistungen wie Aussetzungs-, Stundungs-, Nachzahlungs- und Erstattungsinsen, Vorbereitungen und Entscheidungen über Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen, Baustellenkontrollen, Vorbereitung Klageverfahren

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	641,40	641,40	700,00	700,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	207.700,00	107.904,50	-99.795,50	215.809,00	8.109,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	207.700,00	108.545,90	-99.154,10	216.509,00	8.809,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.007.200,00	549.687,37	-457.512,63	1.033.333,00	26.133,00
14. Aufwendungen für Versorgung	34.000,00	0,00	-34.000,00	34.610,00	610,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	6.000,00	232,05	-5.767,95	4.800,00	-1.200,00
16. Abschreibungen	300,00	183,56	-116,44	275,32	-24,68
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.000,00	48.652,35	-62.347,65	109.891,25	-1.108,75
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	1.158.500,00	598.755,33	-559.744,67	1.182.909,57	24.409,57
21. Ordentliches Ergebnis	-950.800,00	-490.209,43	460.590,57	-966.400,57	-15.600,57
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	-950.800,00	-490.209,43	460.590,57	-966.400,57	-15.600,57
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.900,00	48.659,82	-1.240,18	49.900,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-49.900,00	-48.659,82	1.240,18	-49.900,00	0,00
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	-1.000.700,00	-538.869,25	461.830,75	-1.016.300,57	-15.600,57

3b) Erläuterungen:

Die Verwaltungskostenerträge (Zeile 5 - Öffentlich-Rechtliche Entgelte) sind weiterhin unvorhersehbar und damit nicht zuverlässig kalkulierbar. Die Kostenerstattungen (Zeile 7) liegen um 8 T€ höher, da die Verwaltungskostenerstattung an TBW aktualisiert und an die derzeitige Stellenausstattung im Sachgebiet Grundabgaben und Zweitwohnungssteuer angepasst wurde. Die Prognose für die Personalaufwendungen entspricht der Hochrechnung des Fachbereiches 11 (Zeilen 13 und 14). Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 15) werden im Bereich der Aus- und Fortbildungskosten in Höhe von 1,2 T€ nicht ausgeschöpft, da die vorgesehenen Schulungen erst mit Terminen im nächsten Jahr angeboten werden. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Zeile 19) liegen um 1 T€ niedriger durch die einmalige Erstattung von Tonerkosten, die versehentlich in Rechnung gestellt wurden.

Produktbericht zum Teilhaushalt 420 - Finanzen - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

1. Gewährleistung rechtzeitiger Steuerertragserzielung zu den Hauptfälligkeitsterminen sowie einer schnellen Umsetzung von Änderungs- und sonstigen Neuveranlagungen und
2. Sicherstellung eines vollständigen Erfassungsgrades bei steuerlichen Neu- und Änderungsveranlagungen.

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

1. Durchführung der Jahresveranlagungen bis Mitte Januar,
2. zeitnahe Auswertung von Messbescheiden der Finanzämter und Durchführung der Änderungsveranlagungen und
3. zeitnahe Auswertung von Steuererklärungen und sonstigen Unterlagen von Steuerpflichtigen und Veranlagung der entsprechenden Steuern und Gebühren.

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

1. Vorbereitungen für die Durchführung der Jahresveranlagungen des Folgejahres,
2. weiterhin zeitnahe Auswertung von Messbescheiden der Finanzämter und Durchführung der Änderungsveranlagungen und
3. weiterhin zeitnahe Auswertung von Steuererklärungen und sonstigen Unterlagen von Steuerpflichtigen und Veranlagung der entsprechenden Steuern und Gebühren.

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	
nicht gefährdet	X

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

Dezentraler Budgetbericht des Teilhaushaltes 666 - Konzern Stadt - Seite 1 von 2

1. Lagebericht zum Teilergebnishaushalt

Stichtag 31.08.2023

HH-Jahr 2023

Die Einhaltung des vom Rat zur Verfügung gestellten Finanzbudgets erscheint am Berichtsstichtag als insgesamt:

gefährdet:

nicht gefährdet

Eine Gefährdung liegt vor, sofern das Gesamtergebnis (Zeile 25) voraussichtlich um mehr als -50.000 € von der HH-Planung abweicht (Differenz Haushalt zu Prognose).

Begründung / Erläuterung zum Gefährdungsgrad

Hier wird eine Aussage erwartet, ob die veranschlagten Haushaltsmittel im Ergebnishaushalt -unter Berücksichtigung von evtl. Sparquoten- ausreichen werden. Ferner soll hier auf die Gründe für Abweichungen (Verbesserungen sowie Verschlechterungen) eingegangen werden.

Zeile 2:

Erhaltene Bedarfszuweisungen vom Land für die JadeBay GmbH - Entwicklungsgesellschaft.

Zeilen 7, 13 und 14:

Die Werte entsprechen der Hochrechnung des Fachbereiches 11 - Personalservice.

Zeile 08:

Der Planbetrag betrifft u.a. mit 1.413.900 € die Verzinsung der Ausleihung an GGS, mit 1.183.600 € die EK-Verzinsung, mit 3.060.000 Erträge aus Gewinnabführung (zusätzlich zur EK-Verzinsung) sowie mit 1.400 € Zinserträge aus Darlehen an Dritte. Gezahlt wurde bisher nur die Verzinsung der Ausleihung für zwei Quartale. Insgesamt fällt die Verzinsung rd. 43 T€ geringer aus als geplant. Die Zahlung der Eigenkapitalverzinsung sowie der zusätzlichen Gewinnabführung erfolgt erst nach der Beschlussfassung durch den Rat über den jeweiligen Jahresabschluss im Folgejahr. Laut dem Prüfbericht 2022 GGS wird ein Jahresergebnis in Höhe von 3.540.274,84 € erwirtschaftet. Somit ist die Ausschüttung der vereinbarten EK-Verzinsung in Höhe von 1.180.277,09 € durch das Jahresergebnis abgedeckt. Die zusätzliche Gewinnabführung von 3.060.000 € ist im Berichtsjahr aus Liquiditätsgründen voraussichtlich nicht leistbar.

Zeile 16:

Auf dieser Position werden Abschreibungen von Investitionskostenzuschüssen (z.B. Krankenhausumlage) ausgewiesen. Diese fallen höher aus, als ursprünglich geplant.

Zeile 18:

In dieser Position wird der u.a. der Zuschuss an das Klinikum mit 13,3 Mio. € ausgewiesen. Der zur Verfügung stehende Zuschuss wird in voller Höhe abfließen, darüber hinaus besteht weiterer Liquiditätsbedarf, der aktuell noch nicht abschließend beziffert werden kann.

2. Entwicklung des Teilergebnishaushalts

Zeile Teilergebnishaushalt	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.766,76	10.766,76	10.766,76	10.766,76
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	52.200,00	34.864,43	-17.335,57	52.200,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	72.800,00	965,00	-71.835,00	73.765,00	965,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	7.488.900,00	695.540,93	-6.793.359,07	4.390.066,95	-3.098.833,05
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	3.000.700,00	1.750.000,00	-1.250.700,00	3.000.700,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	10.614.600,00	2.492.137,12	-8.122.462,88	7.527.498,71	-3.087.101,29
13. Aufwendungen für aktives Personal	90.700,00	46.649,48	-44.050,52	75.200,00	-15.500,00
14. Aufwendungen für Versorgung	3.100,00	0,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	758.700,00	544.856,28	-213.843,72	785.523,08	26.823,08
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	37.763.400,00	13.971.854,76	-23.791.545,24	37.762.854,00	-546,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen:	38.619.900,00	14.563.360,52	-24.056.539,48	38.623.577,08	3.677,08
21. Ordentliches Ergebnis:	-28.005.300,00	-12.071.223,40	15.934.076,60	-31.096.078,37	-3.090.778,37
22. außerordentliche Erträge	0,00	2.202,76	2.202,76	2.202,76	2.202,76
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis:	0,00	2.202,76	2.202,76	2.202,76	2.202,76
25. Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen:	-28.005.300,00	-12.069.020,64	15.936.279,36	-31.093.875,61	-3.088.575,61
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Gesamtergebnis:	-28.005.300,00	-12.069.020,64	15.936.279,36	-31.093.875,61	-3.088.575,61

Dezentraler Budgetbericht des Teilhaushaltes 666 - Konzern Stadt - Seite 2 von 2

3. Steuerungsmaßnahmen im Teilergebnishaushalt (Budget)

A) Allgemeine Steuerungsmaßnahmen zur Verbesserung des Ergebnisses zum 31.12.

Eigenkapitalverzinsungen sowie Gewinnbeteiligungen, welche an den Kernhaushalt abzuführen sind, werden im Rahmen der Wirtschaftsplangesprache mit den verselbstständigten Aufgabenträgern im Konzern Stadt kontinuierlich diskutiert.

B) Besondere Steuerungsmaßnahmen bei unter Pkt. 1. angezeigter Gefährdung im Budget.

Eine direkte Beeinflussung der Erträge und Aufwendungen im Teilhaushalt Konzern Stadt ist nur sehr bedingt möglich und ist zudem stark von externen Einflüssen abhängig (z.B. Höhe der Konzessionsabgaben).

C) Steuerungsmaßnahmen zur Sicherung der Qualität der Aufgabenerfüllung im Teilhaushalt

Als Folge der Umstrukturierung des Konzerns Stadt Wilhelmshaven, soll das Controlling der verbliebenen Beteiligungen vertieft werden.

4. Entwicklung im investiven Teil des Teilfinanzhaushalts

Zeile Teilfinanzhaushalt - investiver Teil	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
19. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	570.900,00	284.828,58	-286.071,42	569.657,16	-1.242,84
24. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit:	570.900,00	284.828,58	-286.071,42	569.657,16	-1.242,84
25. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen	6.400.000,00	6.400.000,00	0,00	6.400.000,00	0,00
29. Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	1.450.000,00	851.385,00	-598.615,00	1.412.512,00	-37.488,00
30. Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.850.000,00	7.251.385,00	-598.615,00	7.812.512,00	-37.488,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.279.100,00	-6.966.556,42	312.543,58	-7.242.854,84	36.245,16

Investitionen

Hier wird eine Aussage erwartet, welche Investitionen lt. Haushalt für Haushaltsjahr vorgesehen sind bzw. nachgeholt werden. Ferner soll der Stand der Umsetzung kurz beschrieben werden. Bei gefährdeten (zeitlich / sachlich) Investitionsmaßnahmen sind die Gründe zu beschreiben sowie etwaige Mehrauszahlungen einzuschätzen.

Zeile 23:

Tilgung der Ausleihung an den Eigenbetrieb Grundstücke und Gebäude der Stadt Wilhelmshaven.

Zeile 28:

Die eingestellten Mittel betreffen eine Kapitalerhöhung bei der Klinikum Wilhelmshaven gGmbH.

Zeile 29:

Die Abweichung resultiert aus der Berechnung der nach dem Niedersächsischen Krankenhausgesetz zu zahlenden Umlage.

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten	Stichtag 31.08.2023	Haushaltsjahr 2023
----------------------	---------------------	--------------------

Produktnummer:	11.17.00
Produktbezeichnung:	Grundstücke und Gebäude der Stadt WHV (GGS)
Produktverantwortliche Person:	Tanja Harnisch
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	nein
Zuständiger Fachausschuss:	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Gegenstand des Eigenbetriebes ist:

- die technische Betreuung aller städtischen Gebäude
- die Planung neuer und Umgestaltung vorhandener Gebäude für städtische Fachbereiche als Nutzer dieser Gebäude
- Durchführung des Energiemanagements für alle städtischen Gebäude
- die Vermietung und Verpachtung sowie Bewirtschaftung aller städtischen Gebäude und unbebauten Grundstücke an Dritte oder andere städtische Organisationseinheiten
- die Anmietung und Anpachtung sowie Bewirtschaftung von Gebäuden und unbebauten Grundstücken Dritter für städtische Organisationseinheiten als Dienstleistung für diese Einheiten
- den An- und Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken
- die Verwaltung, Kauf und Verkauf von Erbbaurechten und anderen grundstücksgleichen Rechten.

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	5.658.900,00	688.409,93	-4.970.490,07	2.552.935,95	-3.105.964,05
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	700,00	0,00	-700,00	700,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	5.659.600,00	688.409,93	-4.971.190,07	2.553.635,95	-3.105.964,05
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Ordentliches Ergebnis	5.659.600,00	688.409,93	-4.971.190,07	2.553.635,95	-3.105.964,05
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	5.659.600,00	688.409,93	-4.971.190,07	2.553.635,95	-3.105.964,05
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	5.659.600,00	688.409,93	-4.971.190,07	2.553.635,95	-3.105.964,05

3b) Erläuterungen:

Zeile 08:

Der Planbetrag in Höhe von 5.658.900 € betrifft mit 1.413.900 € die Verzinsung der Ausleihung an GGS, mit 1.183.600 € die EK-Verzinsung, mit 3.060.000 € Erträge aus Gewinnabführung (zusätzlich zur EK-Verzinsung) sowie mit 1.400 € Zinserträge aus Darlehen an Dritte.

Gezahlt wurde bisher nur die Verzinsung der Ausleihung für das 1. +2. Quartal 2023. Insgesamt fällt die Verzinsung rd. 43 T€ geringer aus als geplant.

Die Zahlung der Eigenkapitalverzinsung sowie der zusätzlichen Gewinnabführung erfolgt erst nach der Beschlussfassung durch den Rat über den jeweiligen Jahresabschluss im Folgejahr. Laut dem Prüfbericht 2022 GGS wird ein Jahresergebnis in Höhe von 3.540.274,84 € erwirtschaftet. Somit ist die Ausschüttung der vereinbarten EK-Verzinsung in der veranschlagten Höhe von 1.180.277,09 € vollständig durch das Jahresergebnis abgedeckt. Die zusätzliche Gewinnabführung von 3.060.000 € ist im Berichtsjahr aus Liquiditätsgründen nicht leistbar.

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

Sicherstellung der in der Betriebssatzung beschriebenen Aufgaben unter Beachtung und Einhaltung der finanziellen Vorgaben

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

1. Über die Höhe der Eigenkapitalverzinsung sowie Verzinsung und Tilgung der Ausleiher besteht eine Vereinbarung zwischen dem Fachbereich Finanzen und dem Eigenbetrieb GGS.
2. Die operativen Maßnahmen zur Zielerreichung sind im Wirtschaftsplan abgebildet

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

entfällt

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.
Verzinsung Ausleiher in Mio. €	1,41	0,69	1,37
Tilgung Ausleiher in Mio. €	0,57	0,28	0,57
Eigenkapitalverzinsung in Mio. €	1,18	0	1,18
Gewinnabführung in Mio. €	3,06	0	0

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	X
nicht gefährdet	

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

siehe 3b) Erläuterungen

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten

Stichtag 31.08.2023

Haushaltsjahr 2023

Produktnummer:	27.11.10
Produktbezeichnung:	Volkshochschule und Musikschule gGmbH
Produktverantwortliche Person:	Claudia Lührs
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	nein
Zuständiger Fachausschuss:	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Die Gesellschaft dient den Zwecken der Erwachsenenbildung (Weiterbildung) im Sinne des niedersächsischen Erwachsenenbildungsgesetzes und der musikalischen Bildung von Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen nach dem Strukturplan des Verbandes deutscher Musikschulen. Sie führt die Aufgaben der bisher unselbstständigen Einrichtungen der Volkshochschule und Musikschule der Stadt Wilhelmshaven fort.

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	72.800,00	0,00	-72.800,00	72.800,00	0,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	72.800,00	0,00	-72.800,00	72.800,00	0,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	74.900,00	46.649,48	-28.250,52	75.200,00	300,00
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	1.244.900,00	829.864,00	-415.036,00	1.244.796,00	-104,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	1.319.800,00	876.513,48	-443.286,52	1.319.996,00	196,00
21. Ordentliches Ergebnis	-1.247.000,00	-876.513,48	370.486,52	-1.247.196,00	-196,00
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	-1.247.000,00	-876.513,48	370.486,52	-1.247.196,00	-196,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			0,00		0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			0,00		0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	-1.247.000,00	-876.513,48	370.486,52	-1.247.196,00	-196,00

3b) Erläuterungen:

Zeile 13:
Die abgebildeten Werte wurden vom Fachbereich Personalservice ermittelt.

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

Durchführung der im Gesellschaftsvertrag beschriebenen Maßnahme und Einhaltung des Zuschussansatzes laut Wirtschaftsplan.

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

Die operativen Maßnahmen zur Zielerreichung sind im Wirtschaftsplan abgebildet.

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	
nicht gefährdet	X

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten

Stichtag 31.08.2023

Haushaltsjahr 2023

Produktnummer:	41.10.01
Produktbezeichnung:	KS Krankenhausfinanzierung / KW gmbH / Eigenbetrieb RNK
Produktverantwortliche Person:	Tanja Harnisch
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	ja
Zuständiger Fachausschuss:	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Zweck der Klinikum Wilhelmshaven gGmbH ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und der öffentlichen Gesundheitspflege, Unterstützung hilfsbedürftiger Personen sowie der Aus- und Weiterbildung. Die Zwecke werden verwirklicht insbesondere durch den Betrieb des Klinikums Wilhelmshaven als Krankenhaus der regionalen Spitzenversorgung mit Einrichtungen für eine hochdifferenzierte Diagnostik und Therapie. Ziel des Betriebes des Klinikums ist es, auf der Basis des jeweils geltenden Krankenhausplanes ein hochqualifiziertes medizinisches und pflegerisches Leistungsangebot zu gewährleisten, um eine optimale Krankenhausversorgung der Bevölkerung in Fortführung des gegenwärtig hohen Standards zu sichern.

Der Zweck des Eigenbetriebes ist die Sicherstellung der Krankenhausversorgung der Bevölkerung nach Maßgabe der gesetzlichen Vorschriften und des Krankenhausplanes. Weiterhin obliegt ihm sowohl die stationäre als auch die ambulante Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens durch medizinische und soziale Versorgung und die Hilfeleistung für Personen, auch damit zusammenhängender Einrichtungen des Gesundheits- und Sozialwesens wie z. B. Förderung der Altenpflege sowie Aus- bzw. Weiter- bzw. Fort-bildung aller im Eigenbetrieb tätigen Berufsgruppen.

Darüber hinaus erfolgt auf diesem Produkt die Abwicklung der Zahlungen nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz.

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	624.700,00	431.380,76	-193.319,24	647.071,08	22.371,08
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	13.330.000,00	6.616.390,00	-6.713.610,00	13.326.224,00	-3.776,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	13.954.700,00	7.047.770,76	-6.906.929,24	13.973.295,08	18.595,08
21. Ordentliches Ergebnis	-13.954.700,00	-7.047.770,76	6.906.929,24	-13.973.295,08	-18.595,08
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	-13.954.700,00	-7.047.770,76	6.906.929,24	-13.973.295,08	-18.595,08
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	-13.954.700,00	-7.047.770,76	6.906.929,24	-13.973.295,08	-18.595,08

3b) Erläuterungen:

Zeile 16:

Die Abschreibungen betreffen geleistete Investitionszuwendungen im Rahmen der Krankenhausumlage (investiver Teil).

Zeile 18:

Hier wird der Zuschuss an das Klinikum mit 13,3 Mio. € (Nachbewilligung gemäß Ratsbeschluss vom 05.05.2023) sowie mit 30 T€ die Krankenhausumlage (Aufwand) ausgewiesen. Der zur Verfügung stehende Zuschuss wird in voller Höhe abfließen, darüber hinaus besteht weiterer Liquiditätsbedarf, der aktuell noch nicht abschließend beziffert werden kann (siehe Erläuterung zur Zielerreichung, S. 2).

Der Bescheid über die Krankenhausumlage liegt vor, der zu zahlende Betrag beträgt 26.224 € und liegt mit 3.776 € unter dem Planaufwand.

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

Sicherstellung der im Gesellschaftsvertrag und der Betriebssatzung beschriebenen Aufgaben unter Beachtung und Einhaltung finanzieller Vorgaben.

Abwicklung der Zahlungen nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz sowie der Verwaltungskostenerstattung.

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

entfällt

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

entfällt

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.
Zuschuss Klinikum GmbH	13.300.000,00 €	6.600.000,00 €	wird zurzeit ermittelt

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	X
nicht gefährdet	

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

Die am 05.05.2023 beschlossenen Finanzhilfen werden nach der aktuellen Liquiditätsplanung der KW gGmbH für das Jahr 2023 nicht ausreichen. Die Liquiditätslücke wird derzeit überprüft und verifiziert. Das Ergebnis wird in eine Beschlussvorlage einfließen, die dem Rat zur Entscheidung vorgelegt wird.

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten Stichtag 31.08.2023 Haushaltsjahr 2023

Produktnummer:	53.50.01
Produktbezeichnung:	Konzern Stadtwerke Wilhelmshaven GmbH
Produktverantwortliche Person:	Claudia Lührs
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	nein
Zuständiger Fachausschuss:	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Gegenstand des Unternehmens ist der Bau und Betrieb von Schwimmbädern in Wilhelmshaven und das Halten von Gesellschaftsanteilen an Gesellschaften mit den Aufgaben der Versorgung anderer mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme, des öffentlichen Personennahverkehrs im Stadtgebiet von Wilhelmshaven, des Hafensbetriebs und Dienstleistungen im Zusammenhang mit Grundbesitz und Gebäuden als geschäftsleitende Holding unter anderem gegenüber den Tochterunternehmen GEW Wilhelmshaven GmbH, Stadtwerke-Verkehrsgesellschaft Wilhelmshaven mbH und deren Beteiligungen.

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	3.000.000,00	1.750.000,00	-1.250.000,00	3.000.000,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	3.000.000,00	1.750.000,00	-1.250.000,00	3.000.000,00	0,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	87.800,00	56.515,39	-31.284,61	81.491,87	-6.308,13
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	87.800,00	56.515,39	-31.284,61	81.491,87	-6.308,13
21. Ordentliches Ergebnis	2.912.200,00	1.693.484,61	-1.218.715,39	2.918.508,13	6.308,13
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	2.912.200,00	1.693.484,61	-1.218.715,39	2.918.508,13	6.308,13
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	2.912.200,00	1.693.484,61	-1.218.715,39	2.918.508,13	6.308,13

3b) Erläuterungen:

Zeile 16:
Die Abschreibungen der Investitionskostenzuschüsse fallen geringer aus als geplant.

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

1. Sicherstellung der im Gesellschaftsvertrag beschriebenen Aufgaben unter Beachtung und Einhaltung der finanziellen Vorgaben.
2. Sicherstellung der Konzessionsabgabe für Strom und Gas.

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

Die operativen Maßnahmen zur Zielerreichung sind in den Wirtschaftsplänen abgebildet.

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	
nicht gefährdet	X

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten

Stichtag 31.08.2023

Haushaltsjahr 2023

Produktnummer:	57.10.01
Produktbezeichnung:	KS Wirtschaftsförderungsgesellschaft Wilhelmshaven mbH
Produktverantwortliche Person:	Tanja Harnisch
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	nein
Zuständiger Fachausschuss:	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der Struktur des Wirtschaftsraumes Wilhelmshaven und des Arbeitsmarktes durch die Entwicklung und Förderung von Industrie, Handwerk, Gewerbe, Handel und Dienstleistungen auf allen Gebieten.

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	15.800,00	0,00	-15.800,00	0,00	-15.800,00
14. Aufwendungen für Versorgung	3.100,00	0,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	1.250.100,00	600.000,00	-650.100,00	1.250.048,00	-52,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	1.269.000,00	600.000,00	-669.000,00	1.250.048,00	-18.952,00
21. Ordentliches Ergebnis	-1.269.000,00	-600.000,00	669.000,00	-1.250.048,00	18.952,00
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	-1.269.000,00	-600.000,00	669.000,00	-1.250.048,00	18.952,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	-1.269.000,00	-600.000,00	669.000,00	-1.250.048,00	18.952,00

3b) Erläuterungen:

Zeile 18:

Der Betrag betrifft den Zuschuss an die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Wilhelmshaven mbH.

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

Sicherstellung der im Gesellschaftsvertrag beschriebenen Aufgaben und Einhaltung der finanziellen Vorgaben

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

entfällt

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

Die operativen Maßnahmen zur Zielerreichung sind im Wirtschaftsplan der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Wilhelmshaven mbH abgebildet.

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.
Höhe Zuschuss	1.250	600	1.250

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	
nicht gefährdet	X

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

entfällt

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten	Stichtag 31.08.2023	Haushaltsjahr 2023
-----------------------------	----------------------------	---------------------------

Produktnummer:	57.30.01
Produktbezeichnung:	Technische Betriebe Wilhelmshaven
Produktverantwortliche Person:	Tanja Harnisch
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	ja
Zuständiger Fachausschuss:	Ausschuss für Finanzen Wirtschaft und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Gegenstand des Eigenbetriebes ist

1. die Sammlung, der Transport sowie die Sortierung und Behandlung von Abfällen und die Deponierung sowie die Durchführung weiterer abfallwirtschaftlicher Aufgaben für das Gebiet der Stadt Wilhelmshaven auf der Grundlage der jeweils geltenden abfallrechtlichen Bestimmungen
2. die Planung, der Bau und der Betrieb von Friedhöfen
3. die Planung, der Bau und die Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen und Spielplätzen
4. die Durchführung von Aufgaben der Stadtentwässerung im Gebiet der Stadt Wilhelmshaven
5. die Planung, der Bau und die Unterhaltung von öffentlichen Straßen und Brücken sowie die Verkehrslenkung
6. die Reinigung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze einschließlich des Winterdienstes für das Gebiet der Stadt Wilhelmshaven

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	52.200,00	34.864,43	-17.335,57	52.200,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	1.830.000,00	0,00	-1.830.000,00	1.830.000,00	0,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	1.882.200,00	34.864,43	-1.847.335,57	1.882.200,00	0,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	46.200,00	56.960,13	10.760,13	56.960,13	10.760,13
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	17.419.000,00	3.175.878,75	-14.243.121,25	17.419.000,00	0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	17.465.200,00	3.232.838,88	-14.232.361,12	17.475.960,13	10.760,13
21. Ordentliches Ergebnis	-15.583.000,00	-3.197.974,45	12.385.025,55	-15.593.760,13	-10.760,13
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	-15.583.000,00	-3.197.974,45	12.385.025,55	-15.593.760,13	-10.760,13
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	-15.583.000,00	-3.197.974,45	12.385.025,55	-15.593.760,13	-10.760,13

3b) Erläuterungen:

Zeile 18:
 Die Transferaufwendungen betreffen den Zuschuss an TBW. Der Betrag unterteilt sich in die an TBW zu erstattenden Abschreibungen aus der Übertragung des Infrastrukturvermögens in Höhe von 4.715 T€ und den übrigen Zuschuss in Höhe von 12.704 T€. Die Erstattung der Abschreibungen erfolgt nach der Endabrechnung im Folgejahr. Der übrige Zuschuss wird nach vorhandenem Liquiditätsbedarf gezahlt.

Bisher wurde aus dem Haushaltsansatz 2023 eine erste Rate in Höhe von 3.176 T€ gezahlt, zum Jahresende wird der noch offene Betrag als Verbindlichkeit in den Jahresabschluss eingestellt.

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

Sicherstellung der in der Betriebssatzung beschriebenen Aufgaben unter Beachtung und Einhaltung der finanziellen Vorgaben.

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

entfällt

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

Die operativen Maßnahmen zur Zielerreichung sind im Wirtschaftsplan abgebildet.

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.
Eigenkapitalverzinsung in Mio. €	1,83	0	1,83

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	
nicht gefährdet	X

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

Der Betrag von 1.830.000 € betrifft die Eigenkapitalverzinsung des Eigenbetriebes TBW. Der endgültige Prüfbericht über den Jahresabschluss TBW 2022 liegt bisher noch nicht vor, der vorläufige Prüfbericht 2022 weist einen Gewinn in Höhe von 479.736,49 € aus. Eine Ausschüttung in der veranschlagten Höhe von 1.830.000 € kann nur durch Entnahme aus den Rücklagen erfolgen. Die Zahlung erfolgt nach dem Ratsbeschluss über den Jahresabschluss 2022 und die Gewinnverwendung bei TBW.

In Bezug auf die Zuschusszahlung an TBW wird derzeit nicht mit Überschreitungen gerechnet.

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten Stichtag 31.08.2023 Haushaltsjahr 2023

Produktnummer:	57.50.01
Produktbezeichnung:	Wilhelmshaven Touristik und Freizeit GmbH
Produktverantwortliche Person:	Claudia Lührs
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	nein
Zuständiger Fachausschuss:	Ausschuss für Finanzen, Wirtschafts Tourismus und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Gegenstand der WTF ist die Entwicklung, die Errichtung, der Betrieb, die Unterhaltung und die Vermarktung von kulturellen, sportlichen und wirtschaftlichen öffentlichen Einrichtungen und Anlagen. Die Vermarktung erfolgt insbesondere durch Veranstaltungen, Vermietungen und Verpachtungen. Weiterhin ist Gegenstand der Gesellschaft die Tourismus-, Wirtschafts- und Kulturförderung für Wilhelmshaven sowie das gesamtstädtische Marketing, das Veranstaltungsmanagement und die Standortvermarktung.

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	0,00	7.131,00	7.131,00	7.131,00	7.131,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	0,00	7.131,00	7.131,00	7.131,00	7.131,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	4.091.200,00	2.555.421,00	-1.535.779,00	4.091.136,00	-64,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	4.095.200,00	2.555.421,00	-1.539.779,00	4.091.136,00	-4.064,00
21. Ordentliches Ergebnis	-4.095.200,00	-2.548.290,00	1.546.910,00	-4.084.005,00	11.195,00
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	-4.095.200,00	-2.548.290,00	1.546.910,00	-4.084.005,00	11.195,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	-4.095.200,00	-2.548.290,00	1.546.910,00	-4.084.005,00	11.195,00

3b) Erläuterungen:

Zeile 8:
Hierbei handelt es sich um Zinsen aus Steuererstattungen, welche aus der Betriebsprüfung bei der WTF Stadtwerke GmbH resultieren.

Produktbericht zum Teilhaushalt KS - Konzern Stadt - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

Sicherstellung der im Gesellschaftsvertrag beschriebenen Aufgaben, unter Beachtung der Einhaltung der finanziellen Vorgaben.

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

Die operativen Maßnahmen zur Zielerreichung sind im Wirtschaftsplan abgebildet.

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	
nicht gefährdet	X

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

Dezentraler Budgetbericht des Teilhaushalt AF (99) - Allgemeine Finanzen Seite 1 von 2

1. Lagebericht zum Teilergebnishaushalt

Stichtag 31.08.2023

HH-Jahr 2023

Die Einhaltung des vom Rat zur Verfügung gestellten Finanzbudgets erscheint am Berichtsstichtag als insgesamt:

gefährdet:

nicht gefährdet x

Eine Gefährdung liegt vor, sofern das Gesamtergebnis (Zeile 25) voraussichtlich um mehr als -50.000 € von der HH-Planung abweicht (Differenz Haushalt zu Prognose).

Begründung / Erläuterung zum Gefährdungsgrad

Hier wird eine Aussage erwartet, ob die veranschlagten Haushaltsmittel im Ergebnishaushalt -unter Berücksichtigung von evtl. Sparquoten- ausreichen werden. Ferner soll hier auf die Gründe für Abweichungen (Verbesserungen sowie Verschlechterungen) eingegangen werden.

zu Zeile 01: Minderertrag Gemeindeanteil Einkommensteuer (- 3.548.000 €), Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (- 400.000 €), Vergnügungssteuer (- 150.000 €); Mehrertrag Gewerbesteuer (+ 3.000.000 €), Hundesteuer (+ 35.000 €), Zweitwohnungssteuer (+ 20.000 €)

zu Zeile 02: Mehrertrag Bedarfszuweisung vom Land (+ 6.540.000 €)

zu Zeilen 13 und 19: Enthalten sind negative Haushaltsansätze, die auf veranschlagten Einsparungen (negative Deckungsreserve) basieren. Die prognostizierten Einsparungen können mit einer Ausnahme (Einsparquote für Pensions- und Beihilferückstellungen) nur in den anderen Teilhaushalten berücksichtigt werden. Lediglich die Planung der übrigen Einsparungen erfolgt in diesem Teilhaushalt, da diese während der Planung den einzelnen Teilhaushalten nicht zugeordnet werden können. Die Einsparquote für Personalkosten in Höhe von 1,5 Mio. € wird laut aktueller Prognose um 1,376 Mio. € übertroffen.

zu Zeile 16: Mehraufwand Abschreibungen auf Forderungen

zu Zeile 17: Mehraufwand für Zinsen Liquiditätskredite (+ 609.000 €) und Minderaufwand für Zinsen Investitionskredite [rd. - 191.400 €]; für den überwiegenden Teil des Mehraufwandes für Zinsen aus Liquiditätskredite wurde in 09/2023 eine Nachbewilligung vom Rat in Höhe von 420 T€ beschlossen; Mehraufwand Verzinsung von Steuererstattungen (+ 250.000 €)

zu Zeile 18: Mehraufwand Gewerbesteuerumlage (+ 263.000 €)

2. Entwicklung des Teilergebnishaushalts

Zeile Teilergebnishaushalt	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnliche Abgaben	99.270.000,00	72.825.157,47	-26.444.842,53	98.227.000,00	-1.043.000,00
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.585.900,00	41.616.520,00	-24.969.380,00	73.126.432,00	6.540.532,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.702.600,00	2.468.537,78	-1.234.062,22	3.702.806,94	206,94
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	5.900,00	5.972,00	72,00	5.972,00	72,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	652.700,00	9.409,82	-643.290,18	681.122,00	28.422,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	71.100,00	1.191,36	-69.908,64	72.392,23	1.292,23
12. Summe Ordentliche Erträge:	170.288.200,00	116.926.788,43	-53.361.411,57	175.815.725,17	5.527.525,17
13. Aufwendungen für aktives Personal	-933.300,00	0,00	933.300,00	566.700,00	1.500.000,00
14. Aufwendungen für Versorgung	4.545.700,00	0,00	-4.545.700,00	4.545.700,00	0,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	1.517.500,00	1.227.173,23	-290.326,77	1.878.699,06	361.199,06
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	928.200,00	220.382,67	-707.817,33	1.600.851,01	672.651,01
18. Transferaufwendungen	3.308.800,00	1.848.585,00	-1.460.215,00	3.571.792,00	262.992,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.085.900,00	0,00	1.085.900,00	64.100,00	1.150.000,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen:	8.281.000,00	3.296.140,90	-4.984.859,10	12.227.842,07	3.946.842,07
21. Ordentliches Ergebnis:	162.007.200,00	113.630.647,53	-48.376.552,47	163.587.883,10	1.580.683,10
22. außerordentliche Erträge	0,00	39.768,45	39.768,45	40.929,30	40.929,30
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis:	0,00	39.768,45	39.768,45	40.929,30	40.929,30
25. Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen:	162.007.200,00	113.670.415,98	-48.336.784,02	163.628.812,40	1.621.612,40
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Gesamtergebnis:	162.007.200,00	113.670.415,98	-48.336.784,02	163.628.812,40	1.621.612,40

Dezentraler Budgetbericht des Teilhaushalt AF (99) - Allgemeine Finanzen - Seite 2 von 2

3. Steuerungsmaßnahmen im Teilergebnishaushalt (Budget)

A) Allgemeine Steuerungsmaßnahmen zur Verbesserung des Ergebnisses zum 31.12.

Die Höhe der Erträge im Teilhaushalt "Allgemeine Finanzen" ist lediglich im Hinblick auf die Steuersätze zu beeinflussen. Bereits zum Haushalt 2017 / 2018 wurde im Rahmen der Vereinbarung zur Stabilisierungshilfe der Hebesatz für die Grundsteuer B von 480 % auf 600 % angehoben und der Steuersatz für die Vergnügungssteuer von 15 % auf 20 %. Im Rahmen des Haushaltssicherungskonzeptes zum Doppelhaushalt 2023 / 2024 wurden vom Rat weitere Erhöhungen beschlossen - der Steuersatz der Vergnügungssteuer wurde nochmals von 20 auf 22 % erhöht sowie der Hebesatz der Gewerbesteuer auf 420 % erhöht. Daneben wurde der Steuersatz der Zweitwohnungssteuer von 10 auf 20% erhöht und zudem die Ausweitung auf Ferienwohnungen beschlossen.

B) Besondere Steuerungsmaßnahmen bei unter Pkt. 1. angezeigter Gefährdung im Budget.

entfällt

C) Steuerungsmaßnahmen zur Sicherung der Qualität der Aufgabenerfüllung im Teilhaushalt

Die Höhe der Schlüsselzuweisungen (ausgewiesen in Zeile 2) stehen im direkten Zusammenhang mit den Einwohnerzahlen. Es erfolgen weiterhin Maßnahmen zur Stabilisierung der Einwohnerzahlen (z.B. Wohnsitznahme von Bundeswehrangehörigen).

4. Entwicklung im investiven Teil des Teilfinanzhaushalts

Zeile Teilfinanzhaushalt - investiver Teil	HH + NT + NB + Reste	Stand am 30.04.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
19. Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen

Hier wird eine Aussage erwartet, welche Investitionen lt. Haushalt für Haushaltsjahr vorgesehen sind bzw. nachgeholt werden. Ferner soll der Stand der Umsetzung kurz beschrieben werden. Bei gefährdeten (zeitlich / sachlich) Investitionsmaßnahmen sind die Gründe zu beschreiben sowie etwaige Mehrauszahlungen einzuschätzen.

Es sind keine Investitionen geplant.

Produktbericht zum Teilhaushalt AF - Allgemeine Finanzen - Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten Stichtag 31.08.2023 Haushaltsjahr 2023

Produktnummer:	61.10.10
Produktbezeichnung:	AF Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktverantwortliche Person:	Torben Müller
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	ja
Zuständiger Fachausschuss:	FiWiTH - Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Erträge aus der Erhebung von Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer sowie sonstigen Gemeindesteuern, Bewirtschaftung von Krediten, Rücklagen, allgemeinen Zuweisungen, allgemeinen Umlagen (Gewerbesteuerumlage) und Zahlungen im kommunalen Finanzausgleich, Bürgschaften. Dieses Produkt stellt einen Sonderfall dar. Hier werden Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen veranschlagt, die keiner städtischen Organisationseinheit direkt zugeordnet werden können. Der Produktüberschuss deckt den Zuschussbedarf aller defizitären Produkte.

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	99.270.000,00	72.825.157,47	-26.444.842,53	98.227.000,00	-1.043.000,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	66.585.900,00	41.616.520,00	-24.969.380,00	73.126.432,00	6.540.532,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.674.200,00	2.449.561,11	-1.224.638,89	3.674.341,95	141,95
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	646.000,00	8.081,46	-637.918,54	677.000,00	31.000,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	0,00	1.191,36	1.191,36	1.200,00	1.200,00
12. Summe Ordentliche Erträge:	170.176.100,00	116.900.511,40	-53.275.588,60	175.705.973,95	5.529.873,95
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	1.517.100,00	1.218.796,25	-298.303,75	1.870.183,03	353.083,03
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	410.000,00	11.551,75	-398.448,25	660.000,00	250.000,00
18. Transferaufwendungen	3.308.800,00	1.848.585,00	-1.460.215,00	3.571.792,00	262.992,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	5.235.900,00	3.078.933,00	-2.156.967,00	6.101.975,03	866.075,03
21. Ordentliches Ergebnis	164.940.200,00	113.821.578,40	-51.118.621,60	169.603.998,92	4.663.798,92
22. außerordentliche Erträge	0,00	38.839,15	38.839,15	40.000,00	40.000,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	38.839,15	38.839,15	40.000,00	40.000,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	164.940.200,00	113.860.417,55	-51.079.782,45	169.643.998,92	4.703.798,92
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	164.940.200,00	113.860.417,55	-51.079.782,45	169.643.998,92	4.703.798,92

3b) Erläuterungen:

Wesentliche Abweichungen:

zu Zeile 01: Gewerbesteuer: +3.000.000 € Gemeindeanteil an der Einkommensteuer: -3.548.000 € Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer: -400.000 € Vergnügungssteuer: - 150.000 € Hundesteuer: +35.000 € Zweitwohnungssteuer: +20.000 €
zu Zeile 02: Bedarfszuweisung vom Land: +6.540.000 €
zu Zeile 16: Abschreibungen: +353.083 €
zu Zeile 17: Verzinsung von Steuererstattungen: +250.000 €
zu Zeile 18: Gewerbesteuerumlage: +263.000 €

Produktbericht zum Teilhaushalt AF - Allgemeine Finanzen - Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

Sicherstellung der Finanzkraft der Stadt Wilhelmshaven

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

keine

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

keine

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	
nicht gefährdet	

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

Bei den Anteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer sowie bei der Vergnügungssteuer kommt es zu Mindererträgen. Dem stehen Mehrerträge insbesondere bei der Gewerbesteuer und bei den Bedarfszuweisungen vom Land entgegen. Das überplanmäßige Ergebnis bei der Gewerbesteuer führt zu einem Anstieg bei der Gewerbesteuerumlage.

Produktbericht zum Teilhaushalt AF - Allgemeine Finanzen Seite 1 von 2

1. Produktstammdaten Stichtag 31.08.2023 Haushaltsjahr 2023

Produktnummer:	61.20.10
Produktbezeichnung:	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktverantwortliche Person:	Herr Torben Müller
Pflichtaufgabe (ja / nein / teilweise):	Ja
Zuständiger Fachausschuss:	FiWiTH - Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft, Tourismus und Häfen

2. Kurzbeschreibung des Produkts:

Zinserträge, soweit nicht einzelnen Aufgabenbereichen zuzuordnen, Kredite, Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfe, Zinsen aus Geldanlagen einschl. Zinsen im Kontokorrentverkehr. (Beteiligungen, Gewinnanteile bei den jeweiligen Aufgabenbereichen), Zinsen für Liquiditätskredite, positive / negative Deckungsreserve, Zuführungen / Herabsetzungen von allgemeinen Rückstellungen.

3a) Produktergebnisrechnung zum Stichtag

Zeile Produktergebnishaushalt:	HH + NT + NB + Reste	Stand am 31.08.	Diff.	Prognose zum 31.12.	Diff. HH zu Prog.
01. Steuern und ähnl. Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02. Zuwendungen und allg. Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	28.400,00	18.976,67	-9.423,33	28.464,99	64,99
04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05. Öffentlich-Rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07. Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08. Zinsen und ähnl. Finanzerträge	6.700,00	1.328,36	-5.371,64	4.122,00	-2.578,00
09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Sonstige Ordentliche Erträge	71.100,00	0,00	-71.100,00	71.192,23	92,23
12. Summe Ordentliche Erträge:	106.200,00	20.305,03	-85.894,97	103.779,22	-2.420,78
13. Aufwendungen für aktives Personal	-933.300,00	0,00	933.300,00	566.700,00	1.500.000,00
14. Aufwendungen für Versorgung	4.545.700,00	0,00	-4.545.700,00	4.545.700,00	0,00
15. Aufw. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	400,00	222,21	-177,79	333,33	-66,67
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	518.200,00	208.830,92	-309.369,08	940.851,01	422.651,01
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.085.900,00	0,00	1.085.900,00	64.100,00	1.150.000,00
20. Summe Ordentliche Aufwendungen	3.045.100,00	209.053,13	-2.836.046,87	6.117.684,34	3.072.584,34
21. Ordentliches Ergebnis	-2.938.900,00	-188.748,10	2.750.151,90	-6.013.905,12	-3.075.005,12
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Gesamtergebnis ohne interne LB	-2.938.900,00	-188.748,10	2.750.151,90	-6.013.905,12	-3.075.005,12
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Gesamtergebnis inkl. interner Leistungsbeziehungen	-2.938.900,00	-188.748,10	2.750.151,90	-6.013.905,12	-3.075.005,12

3b) Erläuterungen:

Wesentliche Abweichungen:

zu Zeile 17: Mehraufwand Zinsen aus Liquiditätskredite (+ 609 T€) und Minderaufwand Zinsen aus Investitionskredite (- 191 T€); für den überwiegenden Teil des Mehraufwandes für Zinsen aus Liquiditätskredite wurde in 09/2023 eine Nachbewilligung in Höhe von 420 T€ vom Rat beschlossen

zu Zeile 13 und 19: Enthalten sind negative Haushaltsansätze, die auf veranschlagten Einsparungen (negative Deckungsreserven) basieren. Die prognostizierten Einsparungen können mit einer Ausnahme (Einsparquote für Pensions- und Beihilferückstellungen) nur in den anderen Teilhaushalten erzielt werden, während die Veranschlagung der Einsparungen in diesem Teilhaushalt erfolgt. Die Einsparquote für Personalkosten in Höhe von 1,5 Mio. € wird laut aktueller Prognose um rd. 1,376 Mio. € übertroffen. Da aktuell noch keine nähere Prognose zur Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen getroffen werden kann, wird derzeit das Erreichen der Einsparquote für Personalarückstellungen in Höhe von 0,3 Mio. € analog zur Veranschlagung prognostiziert.

Produktbericht zum Teilhaushalt AF - Allgemeine Finanzen Seite 2 von 2

4. Zielvorgaben lt. Haushaltsplanung

Sicherstellung der Finanzkraft der Stadt.

5. Operative Maßnahmen zur Zielerreichung:

A. Im Berichtszeitraum bereits durchgeführte operative Maßnahmen zur Zielerreichung

Optimierung des konzerninternen Zins- und Schuldenmanagements.

B. Noch bis Ende des Haushaltsjahres vorgesehene operative Maßnahmen zur Zielerreichung

entfällt

6. Grad der Zielerreichung / Leistungsumfang

Bezeichnung Kennzahl / Fallzahl	Soll-Zahlen lt. HH-Plan	Ist-Zahlen am Stichtag	Prognose Ist-Zahlen zum 31.12.

Die Einhaltung der Zielplanung erscheint am Stichtag als insgesamt

gefährdet	
nicht gefährdet	X

Erläuterungen zur Zielerreichung / zum Leistungsumfang

entfällt