

<b>Abteilung/FB</b>	<b>Datum</b>	<b>Status</b>
Fachbereich 11	04.03.2015	öffentlich

Az: 11/900-420-2014

<b>Beratungsfolge:</b>	<b>Sitzungsdatum:</b>	
Finanz- und Wirtschaftsausschuss	11.03.2015	zur Kenntnisnahme

**Vorläufiges Rechnungsergebnis 2014 und Budgetausgleiche**

Abstimmungsergebnis       Ja       Nein       Enthaltung

**Bericht:**

Das vorläufige Rechnungsergebnis 2014 wird mit einem Überschuss von 1.424.396,44 Euro festgestellt. Bei der Aufstellung des Haushaltes musste in der Planung noch von einem Defizit in Höhe von 967.078 Euro ausgegangen werden.

Der bis 2013 aufgelaufene Gebührenüberschuss der Abwassergebühren in Höhe von 958.093,55 Euro ist von diesem Überschuss an den Eigenbetrieb Stadtentwässerung verzinst zu erstatten, da diese Mittel von den Gebührenzahlern vorfinanziert wurden.

Alle Budgets wurden unterschrieben und damit eingehalten:

	<b>Ergebnis 2014 Zuschuss</b>	<b>Ansatz 2014 Zuschuss</b>	<b>+ = Überschreitung - = Unterschreitung</b>
<b>THH 10 Innerer Service</b>	<b>1.554.650,62 €</b>	<b>1.710.075,82 €</b>	<b>- 155.425,20 €</b>
<b>THH 11 Finanzen und Wirtschaft</b>	<b>517.561,68 €</b>	<b>519.757,60 €</b>	<b>- 2.195,92 €</b>
<b>THH 12 Schulen und Jugend</b>	<b>4.636.421,65 €</b>	<b>5.340.315,37 €</b>	<b>- 703.893,72 €</b>
<b>THH 13 Sport und Kultur</b>	<b>1.362.288,30 €</b>	<b>1.474.564,06 €</b>	<b>- 112.275,76 €</b>
<b>THH 14 Marketing</b>	<b>226.859,74 €</b>	<b>232.975,79 €</b>	<b>- 6.116,05 €</b>
<b>THH 17 Soziales</b>	<b>123.624,42 €</b>	<b>170.139,33 €</b>	<b>- 46.514,91 €</b>
<b>THH 20 Ordnung</b>	<b>774.218,47 €</b>	<b>792.206,14 €</b>	<b>- 17.987,67 €</b>
<b>THH 21 Bauen</b>	<b>2.737.795,40 €</b>	<b>2.787.614,81 €</b>	<b>- 49.819,41 €</b>
<b>gesamt</b>	<b>11.933.420,28 €</b>	<b>13.027.648,92 €</b>	<b>- 1.094.228,64 €</b>

Auch im Bereich des Budgets 61 – Allgemeine Finanzwirtschaft - wurden höhere Erträge erzielt, so dass sich gegenüber der ursprünglichen Planung eine Verbesserung von insgesamt 2,4 Mio Euro ergibt:

<b>SachbearbeiterIn</b>		<b>FachbereichsleiterIn:</b>		<b>Bürgermeister:</b>	
<b>Haushaltsstelle:</b>		<input type="checkbox"/> Mittel stehen zur Verfügung <input type="checkbox"/> Mittel stehen in Höhe von € _____ zur Verfügung <input type="checkbox"/> Mittel stehen nicht zur Verfügung <input type="checkbox"/> Jugendbeteiligung erfolgt		<b>UVP</b> <input type="checkbox"/> keine Bedenken <input type="checkbox"/> Bedenken <input type="checkbox"/> entfällt	
<b>bisherige SV:</b>					

	<b>Ergebnis 2014 Überschuss</b>	<b>Ansatz 2014 Überschuss</b>	<b>Verbesserung</b>
<b>THH 61 Allg. Finanzen</b>	<b>13.357.816,72 €</b>	<b>12.060.571,00 €</b>	<b>1.297.245,72 €</b>
<b>gesamt</b>	<b>1.424.396,44 €</b>	<b>- 967.077,92 €</b>	<b>2.391.474,36 €</b>

Bei der Berechnung des vorläufigen Jahresabschlusses wurden die Auflösungen der Sonderposten (Ziffer 03) sowie die Abschreibungen (Ziffer 16) entsprechend der Plandaten angesetzt, da die endgültigen Jahresabschlüsse der Vorjahre noch nicht vorgelegt werden können.

Die Rückstellungen für Personalaufwendungen sind entsprechend der Planung berücksichtigt. Weiter wurden Rückstellungen für Instandhaltungsmaßnahmen (§ 43 Abs. 1 Nr. 3 GemHKVO) sowie für sonstige Bürgerschafts- und Gewährleistungsverpflichtungen gebildet. Die Mittel stehen 2015 aufgrund der Rückstellung den Budgets zur Verfügung.

<b>Produkt</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>Bezeichnung Maßnahme</b>	<b>Betrag</b>
P1.1.1.1.201 Zentrale Finanzen	443100 Geschäftsaufwendungen	Prüfungsaufwand Bilanz, Jahresabschlüsse	30.000,00 €
P1.1.1.1.204 Liegenschaftsverwaltung	421200 Unterh.so.unbew.V	Zuschuss Kirchengemeinde wegen Sanierung Friedhofserweiterungsfläche	50.000,00 €
P1.1.1.1.300 Gebäudemanagement	421100 Unterh.GS,baul.Anl	Sanierung Bad Heinrich-Tönjes-Str. 14a	10.000,00 €
P1.1.1.1.300 Gebäudemanagement	421100 Unterh.GS,baul.Anl	Fluchtleiter Rathaus	6.000,00 €
P1.2.8.1.101 Heimat- und sonstige Kulturpflege	421100 Unterh.GS,baul.Anl	Mauersanierung Mühlenscheune Accum	10.000,00 €
P1.3.6.5.101 Tageseinrichtungen für Kinder	421100 Unterh.GS,baul.Anl	Spielplatz Kindertagesstätte Schortens	10.000,00 €
			<b>116.000,00 €</b>

Die Gesamtverbesserung gegenüber der Haushaltsplanung begründet sich insbesondere durch:

#### **Ordentliche Erträge**

01. Steuern und ähnliche Abgaben	Mehreinnahme Gewerbesteuer und Gemeindeanteil Einkommensteuer
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Personalkostenerstattung Kita und Schlüsselzuweisungen
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	Mehrerträge Nutzungsentschädigung für Unterbringung von Wohnungslosen
06. privatrechtliche Entgelte	Mehrerträge Eintritte Bürgerhaus und Erträge Marketing
11. sonstige ordentliche Erträge	Verringerung Konzessionsabgabe

<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	
13. Aufwendungen für aktives Personal	Einsparung durch Stellennichtbesetzung im Rathaus, Kita´s und Freizeitbad
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Mehraufwand bei Straßenunterhaltung und Spielplätze durch Rückbau Geräte sowie Rückstellung Friedhofserweiterungsfläche
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	späte Darlehensaufnahme und geringe Kassenkredite
18. Transferaufwendungen	höhere Kreisumlage und Gewerbesteuerumlage

Über die Entwicklung der Teilhaushalte wurde laufend in den Fachausschüssen berichtet.

Für Investitionsmaßnahmen wurden Reste im Umfang von insgesamt 4.117.339 Euro gebildet. Die geplanten Netto-Investitionen nach Abzug von Zuschüssen und Grundstücksverkäufen beliefen sich im Jahr 2014 auf einen Umfang von 3.839.600 Euro (Zeile 32 der Finanzrechnung). Insgesamt wurden Investitionen im Umfang von 645.579,04 Euro umgesetzt. Für die noch nicht abschließend umgesetzten Maßnahmen wurden entsprechend der anliegenden Tabelle Haushaltsreste gebildet (§ 116 Abs. 1 S. 1 NKomVG). Dies betrifft auch Maßnahmen aus 2012 und 2013 die noch nicht abschließend umgesetzten wurden:

Bezeichnung Maßnahme	2014			Rest
	PSP-Element	Wert 2014	HHR aus 2012 und 2013	
Erwerb Aufsitzrasenmäher GS Jubu	I1.000361.510	6.000 €		6.000 €
Erwerb Aufsitzrasenmäher GS Oest.	I1.000362.510	6.000 €		6.000 €
Erwerb Spielgerät KiGa Schortens	I1.000443.510	3.000 €		3.000 €
Beschattung KiGa Schortens	I1.000380.510.014	10.000 €		2.178 €
Skateranlage, Rampen, Halfpipe etc.	I1.000370.510.012 HAR		5.000 €	5.000 €
<b>Summe Budget 12 Schulen und Jugend</b>				<b>22.178 €</b>
SaPo Bücherei	I1.000167.510.014	3.000 €		1.925 €
Zuschuss Heimatverein	I1.000457.525	20.000 €		20.000 €
Sanierung und Erweiterung Aqua-Toll	I1.000458.500	3.000.000 €	400.100 €	3.321.490 €
<b>Summe Budget 13 Sport und Kultur</b>				<b>3.343.415 €</b>
Erwerb Feuerlöschfahrz. 16 OW Schortens	I1.000077.510 HAR		250.000 €	175.679 €
Erwerb Feuerlöschfahrzeug 8 OW Accum	I1.000127.510	110.000 €	100.000 €	210.000 €
Erwerb Mannschaftstransportf. OW Accum	I1.000174.510		55.000 €	7.067 €
Digitale Funktechnik Feuerwehr	I1.000292.510.014	15.000 €		15.000 €
Erwerb Einsatzbekleidung Feuerwehr	I1.000483.510	24.000 €		24.000 €
<b>Summe Budget 20 Ordnung</b>				<b>431.746 €</b>
K 95, Umlegung, Kostenbeteiligung	I1.000182.500	210.000 €		210.000 €
Gewerbegebiet Branterei (Erweiterung)	I1.000493.500	50.000 €		50.000 €
Umlegung K95, Straßenbeleuchtung	I1.000297.500	60.000 €		60.000 €
<b>Summe Budget 21 Bauen</b>				<b>320.000 €</b>
<b>Budgets Gesamt</b>				<b>4.117.339 €</b>

**Anlagenverzeichnis:**  
vorl. Jahresabschluss 2014 Anlage SV