

| | | |
|---------------------|--------------|---------------|
| Abteilung/FB | Datum | Status |
| Fachbereich 11 | 11.02.2016 | öffentlich |

Az: 11/900-420-2015

| | | |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Beratungsfolge: | Sitzungsdatum: | |
| Finanz- und Wirtschaftsausschuss | 17.02.2016 | zur Kenntnisnahme |

Vorläufiges Rechnungsergebnis 2015 und Budgetausgleiche

Abstimmungsergebnis Ja Nein Enthaltung

Bericht:

Das vorläufige Rechnungsergebnis 2015 (Stand 09.02.2015) wird mit einem Überschuss von 547.135,79 Euro festgestellt. Bei der Aufstellung des Haushaltes musste in der Planung noch von einem Defizit in Höhe von 410.039 Euro ausgegangen werden.

Die Budgets der Teilhaushalte 17 Soziales, 20 Ordnung und 21 Bauen wurden überschritten und werden durch Budgetunterschreitungen bei den anderen Teilhaushalten gedeckt:

| | Ergebnis 2015 Zuschuss | Ansatz 2015 Zuschuss | + = Überschreitung - = Unterschreitung |
|--------------------------------|---------------------------|-------------------------|---|
| THH 10 Innerer Service | 1.607.884,55 € | 1.640.711,18 € | - 32.826,63 € |
| THH 11 Finanzen und Wirtschaft | 442.264,39 € | 489.877,12 € | - 47.612,73 € |
| THH 12 Schulen und Jugend | 4.722.563,21 € | 5.047.002,80 € | - 324.439,59 € |
| THH 13 Sport und Kultur | 1.337.677,79 € | 1.855.782,25 € | - 518.104,46 € |
| THH 14 Marketing | 243.954,89 € | 245.027,48 € | - 1.072,59 € |
| THH 17 Soziales | 171.158,41 € | 127.798,89 € | 43.359,52 € |
| THH 20 Ordnung | 865.018,28 € | 781.911,78 € | 83.106,50 € |
| THH 21 Bauen | 2.950.647,02 € | 2.806.656,93 € | 143.990,09 € |
| gesamt | 12.341.168,54 € | 12.994.768,43 € | - 653.599,89 € |

Im Bereich des Budgets 61 – Allgemeine Finanzwirtschaft - wurden höhere Erträge erzielt, so dass sich gegenüber der ursprünglichen Planung eine Verbesserung von rund 950.000 Euro ergibt:

| | | | | | |
|-------------------------|--|--|--|---|--|
| SachbearbeiterIn | | FachbereichsleiterIn: | | Bürgermeister: | |
| Haushaltsstelle: | | <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 | | UVP <input type="checkbox"/> keine Bedenken <input type="checkbox"/> Bedenken <input type="checkbox"/> entfällt | |
| bisherige SV: | | | | | |

| | Ergebnis 2015 Überschuss | Ansatz 2015 Überschuss | Verbesserung |
|------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| THH 61 Allg. Finanzen | - 12.888.304,42 € | -12.584.729,52 € | - 303.574,90 € |
| gesamt | - 547.135,88 € | 410.038,91 € | - 957.174,79 € |

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. Es wurde bei diesen beiden Positionen aber berücksichtigt, dass der geplante Teilabriss des Freizeitbades Aqua-Toll noch nicht in 2015 durchgeführt wurde. Daneben waren uneinbringliche Forderungen in Höhe von rund 35.000 Euro abzuschreiben.

Die Rückstellungen für Personalaufwendungen sind entsprechend der Planung berücksichtigt. Weiter wurden Rückstellungen (§ 123 Abs. 2 NKomVG) für Verpflichtungen gebildet, die zu erwarten sind, deren Höhe und Fälligkeit aber noch nicht feststeht. Die Mittel stehen 2016 aufgrund der Rückstellung den Budgets zur Verfügung.

| Produkt | Sachkonto | Bezeichnung Maßnahme | Betrag |
|--|---------------------------------|---|--------------------|
| P1.1.1.1.201 Zentrale Finanzen | 443100 Geschäftsaufwendungen | Prüfungsaufwand Bilanz, Jahresabschlüsse, Gutachten Ausgliederung | 34.000,00 € |
| P1.3.6.5.101 Tageseinrichtungen für Kinder | 401200 Dienstaufw. AN | streikbedingte Personalkosteneinsparung für Fortbildung in 2016 VA-Beschluss vom 18.08.2015 | 25.000,00 € |
| | | | 59.000,00 € |

Die Gesamtverbesserung gegenüber der Haushaltsplanung begründet sich insbesondere durch:

Ordentliche Erträge

| | |
|--|--|
| 01. Steuern und ähnliche Abgaben | Mehreinnahme Gemeindeanteil Einkommensteuer und Vergnügungssteuer |
| 02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | Personalkostenerstattung Kindertagesstätten |
| 03. Auflösungserträge aus Sonderposten | kein Teilabriss Aqua-Toll |
| 06. privatrechtliche Entgelte | Mehrerträge Eintritte Bürgerhaus und Einnahmen von Mietwohnungen für Flüchtlinge |
| 08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | Eigenkapitalverzinsung Eigenbetrieb Stadtentwässerung |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | Mehreinnahme Konzessionsabgabe und Vollstreckungsgebühren |

| | |
|---|--|
| Ordentliche Aufwendungen | |
| 13. Aufwendungen für aktives Personal | Einsparung Personalkosten durch Kita-Streik und Stellennichtbesetzung im Rathaus |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | Aufwand Kita mit Landeserstattung, spätere Schließung Aqua-Toll, Gebäudeunterhaltung, Unterbringung Flüchtlinge, Straßenunterhaltung |
| 16. Abschreibungen | kein Teilabriss Aqua-Toll |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | keine neue Kreditaufnahme in 2015 |
| 18. Transferaufwendungen | Zuschüsse Verein |

Über die Entwicklung der Teilhaushalte wurde laufend in den Fachausschüssen und über den Gesamthaushalt im Finanz- und Wirtschaftsausschuss berichtet.

Für Investitionsmaßnahmen wurden Reste im Umfang von insgesamt 6.200.135 Euro gebildet. Die geplanten Netto-Investitionen nach Abzug von Zuschüssen und Grundstücksverkäufen beliefen sich im Jahr 2015 auf einen Umfang von 924.500 Euro (Zeile 32 der Finanzrechnung). Insgesamt wurden Investitionen im Umfang von 1,75 Mio Euro umgesetzt. Die Einzahlungen aus Zuschüssen und Verkäufen belaufen sich auf 825.900 Euro.

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 2014 die noch nicht abschließend umgesetzten wurden:

| Bezeichnung Maßnahme | PSP-Element | Wert 2015 | HHR aus 2014 | Rest |
|---|-------------------|-------------|--------------|--------------------|
| Erwerb Aufsitzrasenmäher GS Heidm. | 11.000359.510 | 6.000 € | | 6.000 € |
| Erwerb Aufsitzrasenmäher GS Oest. | 11.000362.510 | | 6.000 € | 6.000 € |
| Summe Budget 12 Schulen und Jugend | | | | 12.000 € |
| Sanierung und Erweiterung Aqua-Toll | 11.000458.500 | 3.000.000 € | 321.490 € | 5.338.835 € |
| Erneuerung der Ton-/Lichttechnik/ BGH | 11.000379.510.015 | 10.000 € | | 5.800 € |
| Bürgerhaus Schortens (Weiterentwicklungsmaßnahme) | 11000523.500 | 40.000 € | | 26.920 € |
| Summe Budget 13 Sport und Kultur | | | | 5.371.555 € |
| Erwerb Feuerlöschfahrzeug 8 OW Accum | 11.000127.510 | 0 € | 210.000 € | 137.640 € |
| Digitale Funktechnik Feuerwehr | 11.000292.510.014 | 15.000 € | 15.000 € | 3.750 € |
| Feuerwehrgerätehaus Sillenstede | 11.000522.500 | 50.000 € | | 31.890 € |
| Summe Budget 20 Ordnung | | | | 173.280 € |
| Erwerb Energieversorgungsanlage | 11.000500.510 | 255.000 € | | 255.000 € |
| Erwerb Energieversorgungsanlage (nur BHKW) | 11.000501.510 | 70.000 € | | 70.000 € |
| Brandschutzmaßnahmen städtische Gebäude | 11.000525.510 | 104.000 € | | 81.000 € |
| K 95, Umlegung, Kostenbeteiligung | 11.000182.500 | | 210.000 € | 153.800 € |
| Gewerbegebiet Branterei (Erweiterung) | 11.000493.500 | | 50.000 € | 22.000 € |
| Ersatz von Asphaltdecken | 11.000519.500.015 | 160.000 € | | 22.500 € |
| Umlegung K95, Straßenbeleuchtung | 11.000297.500 | | 60.000,00 | 39.000 € |
| Summe Budget 21 Bauen | | | | 643.300 € |
| Budgets Gesamt | | | | 6.200.135 € |

Anlagenverzeichnis:

vorl. Jahresabschluss 2015 Stand 09.02.2016