

---

<b>Abteilung/FB</b>	<b>Datum</b>	<b>Status</b>
<b>Fachbereich 11</b>	<b>24.05.2018</b>	<b>öffentlich</b>

Az: 11//900-420 2017

**Beratungsfolge:**

Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft

**Sitzungsdatum:**

30.05.2018

zur Kenntnisnahme

**Vorläufiges Rechnungsergebnis 2017 und Budgetausgleiche****Bericht:**

Das vorläufige Rechnungsergebnis 2017 (Stand 18.05.2018) wird mit einem Überschuss von 1.122.923,56 festgestellt. Bei der Aufstellung des Haushaltes wurde in der Planung noch von einem Überschuss in Höhe von 19.956 € ausgegangen. Im 3. Finanzbericht von November 2017 wurde der Überschuss auf 839.168 € prognostiziert.

Die Budgets der Teilhaushalte 11 Finanzen und Wirtschaft sowie 21 Bauen wurden überschritten und werden durch Budgetunterschreitungen bei den anderen Teilhaushalten gedeckt:

	Ergebnis 2017 Zuschuss	Ansatz 2017 Zuschuss	+ = Überschreitung - = Unterschreitung
THH 10 Innerer Service	1.850.108,31 €	2.017.542,70 €	- 167.434,39 €
THH 11 Finanzen und Wirtschaft	509.077,41 €	493.637,40 €	15.440,01 €
THH 12 Schulen, Jugend und Sport	6.061.820,18 €	6.191.940,10 €	- 130.119,92 €
THH 14 Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	892.903,34 €	931.599,25 €	- 38.695,91 €
THH 20 Soziales, Ordnung und Verkehr	897.780,43 €	1.025.642,17 €	- 127.861,74 €
THH 21 Planung, Bauen und Umwelt	3.328.912,02 €	3.109.897,96 €	219.014,06 €
gesamt	13.540.601,69 €	13.770.259,58 €	- 229.657,89 €

Im Bereich des Budgets 61 – Allgemeine Finanzwirtschaft - wurden höhere Erträge erzielt, so dass sich gegenüber der ursprünglichen Planung eine Verbesserung des Gesamthaushaltes um 1.102.967,56 € ergibt:

	Ergebnis 2017 Überschuss	Ansatz 2017 Überschuss	Verbesserung
THH 61 Allgemeine Finanzwirtschaft	14.663.525,25 €	13.790.215,15 €	873.310,10 €
gesamt	1.122.923,56 €	19.956,00 €	1.102.967,56 €

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. Dieses betrifft auch die Rückstellungen für Personalaufwendungen.

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 2018 aufgrund der Rückstellung den Budgets zur Verfügung.

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung Maßnahme	Betrag
PSP P1.1.1.1.103.002 EDV	429100 Aufw.sonst. Dienstl.	EDV / Netzwerk	149.000,00 €
PSP P1.1.1.1.103.003 Rathaus	421100 Unterh.GS,baul.Anl	Umbaumaßnahmen Rathaus	43.000,00 €
PSP P1.1.1.1.300 Gebäudemanagement	421100 Unterh.GS,baul.Anl	Brandschutzmaßnahmen	30.000,00 €
P1.3.6.2.500 Allgemeine Jugendarbeit	427100 Besondere Verwaltungs- u.Betriebsaufwendun- gen	Veranstaltungskosten für den Jugendsprecher	500,00 €
PSP P1.4.2.4.300 Naturfreibad Heidmühle	421100 Unterh.GS,baul.Anl	Unterhaltung bzw. jetzt Rückbau Sprunganlage	7.000,00 €
PSP P1.5.7.5.001 Marketing, Tourismus, Fremdenverkehr	422100 Unterh.bew.Verm	Homepage	8.000,00 €
			<b>237.500,00 €</b>

Die Gesamtverbesserung gegenüber der Haushaltsplanung begründet sich insbesondere durch:

<b>Ordentliche Erträge</b>	
01. Steuern und ähnliche Abgaben	Grundsteuer B - 62.000 € Gewerbesteuer + 216.000 € Gemeindeanteil Einkommensteuer + 250.000 € Vergnügungssteuer + 92.000 €
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisung + 218.000 € Erstattung für Kindertagesstätten + 445.000 € und für Flüchtlinge + 120.000 €
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	Verwaltungsgebühren und Gebühren Kindertagesstätten
06. privatrechtliche Entgelte	Entgelte für Mittagessen in Kita´s (bei gleichzeitig höherem Aufwand)
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	Verringerung Eigenkapitalverzinsung Eigenbetrieb Stadtentwässerung
11. sonstige ordentliche Erträge	Konzessionsabgabe + 27.000 € Vollstreckungsgebühren + 26.000 €

<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	
13. Aufwendungen für aktives Personal	marginale Abweichung von 1,2% wegen Vertretungskräften im Kita-Bereich
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	u.a. Straßenunterhaltung, Sportplätze, Veranstaltungskosten
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	keine neue Kreditaufnahme in 2017
18. Transferaufwendungen	geringere Kreisumlage -183.000 € höhere Gewerbesteuerumlage + 35.000 €

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 6.880.348 € gebildet. Insgesamt wurden Investitionen (incl. Reste aus Vorjahren) im Umfang von 4,42 Mio € umgesetzt (Zeile 31 Finanzrechnung). Die Einzahlungen aus Zuschüssen und Verkäufen belaufen sich auf 1,16 Mio € (Zeile 24 Finanzrechnung).

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 Vorjahren die noch nicht abschließend umgesetzten wurden:

Bezeichnung Maßnahme	Reste aus Vorjahren	gebildeter Rest
Erwerb Ausstattung Sitzungssaal (Möbel)		6.000,00 €
<b>Summe Budget 10 Innerer Service</b>		<b>6.000,00 €</b>
Inv.zuschüsse ProFIL-Richtlinie		18.005,00 €
<b>Summe Budget 11 Finanzen und Wirtschaft</b>		<b>18.005,00 €</b>
Erwerb Aufsitzrasenmäher GS Heidm.	6.000,00 €	2.177,00 €
Erwerb Spielgerät KiGa Schortens		0,00 €
Erwerb Spielgerät KiGa Sillenstede		709,60 €
Erwerb Aufsitzrasenmäher GS Glarum	4.400,00 €	4.400,00 €
Neugestaltung Spielplatz GS Schortens	50.000,00 €	13.067,11 €
Erweiterung GS Glarum	140.578,00 €	377.634,19 €
Neubau Turnhalle Glarum	185.669,00 €	114.012,01 €
Erweiterung Kita Glarum - Neubau Krippe		203.029,84 €
Erwerb Gartenhaus KiGa Sillenstede		291,47 €
Maßnahmen für die Attraktivitätssteigerung von Spielplätzen		73.293,85 €
Sanierung und Erweiterung Aqua Toll	5.439.800,00 €	3.438.977,15 €
<b>Budget 12 Schulen, Jugend und Sport</b>		<b>4.227.592,22 €</b>
Bürgerhaus Schortens (Weiterentwicklungsmaßnahme)	16.045,00 €	6.953,65 €
<b>Budget 14 Stadtmarketing, Kultur und Tourismus</b>		<b>6.953,65 €</b>
Erwerb Einsatzhelme (Austausch)		184,01 €
Erwerb Tragbarer Wasserwerfer OW Schortens		3.000,00 €
Feuerwehrgerätehaus Sillenstede	1.368.000,00 €	380.910,32 €
Inventar Feuerwehrgerätehaus	50.000,00 €	30.387,65 €
<b>Budget 20 Soziales, Ordnung und Verkehr</b>		<b>414.481,98 €</b>

Bezeichnung Maßnahme	Reste aus Vorjahren	gebildeter Rest
K 95, Umlegung, Kostenbeteiligung	20.100,00 €	19.226,52 €
Herstellung Straßenbeleuchtung Kreisverkehr Ostiem und K95 neu	37.600,00 €	37.600,00 €
Erweiterung Straßenbeleuchtung allgemein		7.091,41 €
Planungskosten Radweg Sillenstede/Sengwarden	78.200,00 €	55.868,18 €
Bau Mitfahrerparkplatz		15.000,00 €
Bau Gewerbegebiet Branterei (Erweiterung)	41.600,00 €	1.422.059,38 €
Erwerb Energieversorgungsanlage	518.900,00 €	500.470,29 €
Erwerb Energieversorgungsanlage (nur BHKW)	140.000,00 €	140.000,00 €
Erwerb Baumkataster		10.000,00 €
<b>Budget 21 Planen, Bauen und Umwelt</b>		<b>2.207.315,78 €</b>
<b>Gesamt</b>		<b>6.880.348,63 €</b>

**Finanzielle Auswirkungen:**  
entfällt

**Anlagenverzeichnis:**  
Vorläufiger Jahresabschluss 2017 stand 18.05.2018

Sachbearbeiter/-in

Idel  
Fachbereichsleiter/-in

G. Böhling  
Bürgermeister