

Stadt Schortens

Berichtsvorlage

SV-Nr. 16//1467

Status: öffentlich

Datum: 09.06.2020

Fachbereich:	Fachbereich 2 Finanzen, Wirtschaft u. Tourismus
--------------	---

Beratungsfolge	Termin	Behandlung
Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft	25.06.2020	zur Kenntnisnahme
Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft	24.11.2020	zur Kenntnisnahme

Vorläufiges Rechnungsergebnis 2019 und Budgetausgleiche

Bericht:

Das vorläufige Rechnungsergebnis 2019 (Stand 10.05.2019) wird mit einem Fehlbedarf von 1.328.339,79 € festgestellt. Bei der Aufstellung des 1. Nachtragsaushaltes im Dezember 2019 wurde in der Planung noch von einem Fehlbedarf in Höhe von 136.879,27 € ausgegangen.

Die Budgets der Teilhaushalte 12 Schule, Jugend und Sport, 20 Soziales, Ordnung und Verkehr sowie 21 Planung, Bauen und Umwelt wurden überschritten und werden durch Budgetunterschreitungen bei den anderen Teilhaushalten teilweise gedeckt:

	Ergebnis 2019 Zuschuss	Ansatz 2019 Zuschuss	+ = Überschreitung - = Unterschreitung
THH 10 Innerer Service	1.786.210,18 €	1.830.721,13 €	- 44.510,95 €
THH 11 Finanzen und Wirtschaft	644.323,06 €	673.504,27 €	- 29.181,21 €
THH 12 Schulen, Jugend und Sport	8.017.122,36 €	7.599.726,60 €	417.395,76 €
THH 14 Stadtmarketing, Kultur und Tourismus	963.227,22 €	908.963,33 €	54.263,89 €
THH 20 Soziales, Ordnung und Verkehr	1.103.315,24 €	1.050.091,13 €	53.224,11 €
THH 21 Planung, Bauen und Umwelt	3.807.776,22 €	3.065.923,78 €	741.852,44 €
gesamt	16.321.974,28 €	15.128.930,24 €	1.193.044,04 €

Im Bereich des Budgets 61 – Allgemeine Finanzwirtschaft - wurden Erträge in Höhe der letzten Planung erzielt, so dass die Überschreitungen nicht abgedeckt werden konnten:

	Ergebnis 2019 Überschuss	Ansatz 2019 Überschuss	Verbesserung
THH 61 Allgemeine Finanzwirtschaft	14.993.634,49 €	14.992.050,97 €	1.583,52 €
gesamt	- 1.328.339,79 €	- 136.879,27 €	- 1.191.460,52 €

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 2020 aufgrund der Rückstellung den Budgets zur Verfügung.

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung Maßnahme	Betrag
PSP P1.2.6.001 Brandschutz u. techn. Hilfeleistung	421100 Unterh.GS,baul.Anl	Neue Rauchgasanlagen FW Accum und FW Schortens	24.000,00 €
			24.000,00 €

Die Veränderungen gegenüber der Haushaltsplanung begründen sich insbesondere durch:

Ordentliche Erträge	
01. Steuern und ähnliche Abgaben	Gemeindeanteil Einkommensteuer -57.609 € Gemeindeanteil Umsatzsteuer + 39.648 €
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuweisung für Kindertagesstätten Landkreis + 339.000 €
06. privatrechtliche Entgelte	Mieten und Nebenkosten + 20.000 €
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erstattung Kommunen für Vergabestelle + 20.000 €
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	Zinserträge Steuernachforderungen + 15.000 €
Ordentliche Aufwendungen	
13. Aufwendungen für aktives Personal	Personalkosten Kita-Bereich - 150.000 €
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Gebäudeunterhaltung Schulen + 302.000 € Ausstattung Schulen + 93.000 € Gebäudeunterhaltung Kita's + 60.000 € Containermiete Kita's + 54.000 € Unterhaltung Spielplätze + 95.000 € Straßenunterhaltung + 610.000 €
16. Abschreibungen	Abschreibungen wegen uneinbringlicher Forderungen + 21.600 €
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Verpflichtungen aus Rechtsstreitigkeiten - 25.000 € Guthaben Kassenkredite + 11.600 €
18. Transferaufwendungen	Zuschuss ev. Kita -167.000 €
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	Versicherungsleistungen über 105.00 €, welche als Sachaufwand eingeplant waren; daher nur Verschiebung innerhalb Ergebnisrechnung

Für Investitionsmaßnahmen wurden Reste im Umfang von insgesamt 2.055.188 € gebildet. Insgesamt wurden Investitionen (incl. Reste aus Vorjahren) im Umfang von - 6.518.130,86 € umgesetzt (Zeile 31 Finanzrechnung). Die Einzahlungen aus Zuschüssen und Verkäufen belaufen sich auf 3.415.041,52 € (Zeile 24 Finanzrechnung).

Für die noch nicht abschließend umgesetzten Maßnahmen wurden entsprechend der anliegenden Tabelle Haushaltsreste gebildet (§ 116 Abs. 1 S. 1 NKGVG). Dies betrifft auch Maßnahmen aus Vorjahren die noch nicht abschließend umgesetzten wurden:

Reste 2019			
Bezeichnung Maßnahme	Produkt	HHR aus 2018 (ggf. Wert aus 2018 und Vorjahren)	gebildeter Rest
Erwerb Ausstattung Büroräume	I1.000601.510		5.000,00 €
Summe Budget 10			
Inv.zuschüsse ProFIL-Richtlinie	I1.000451.525.019	29.905,25 €	12.500,00 €
Summe Budget 11			
Neubau Turnhalle Glarum	I1.000557.500	647.000,00 €	148.833,18 €
Erwerb Beschattung VGS Glarum	I1.000683.510		6.000,00 €
Erwerb Aufsitzrasenmäher GS Heidm.	I1.000359.510	2.177,00 €	2.177,00 €
Erwerb Mobiliar GS Heidmühle	I1.000628.510		7.000,00 €
Sanierungsmaßnahm. GS Roffhausen (KIP2)	I1.000651.500		139.600,07 €
Erweiterung Kita Schortens - Anbau Mensa und	I1.000603.500	100.000,00 €	123.527,00 €
Erweiterung Kita Oestringfelde - Neubau Krippe	I1.000602.500	150.000,00 €	937.094,73 €
Erwerb Ausstattung - Krippe Oestringfelde	I1.000602.510		15.833,32 €
Erwerb Ausstattung - Kita Jungfernbusch	I1.000667.510		32.297,41 €
Erwerb Spielgerät Krippe Glarum	I1.000623.510		5.000,00 €
Erneuerung Außenanlagen Pferdestall	I1.000672.510		12.000,00 €
Summe Budget 12			
Inv. Zuschuss Allgemeine Sportförderung	I1.000609.525.019	1.500,00 €	6.500,00 €
Erwerb Mobiliar ehemaliges Rathaus Sillenstedt	I1.000684.510		15.000,00 €
Erwerb Steinbackofen Mühle Accum	I1.000685.510		30.000,00 €
Inv. Zuschuss Flutlichtanlage SP Middelsfähr	I1.000681.525		79.870,00 €
Parkplatz Sportplatz Sillenstedt (Schotter)	I1.000613.500	30.000,00 €	30.000,00 €
Erwerb bewegliche Einstiegstreppe Aqua Fit	I1.000659.510		17.000,00 €
Bürgerhaus Schortens (Weiterentwicklungsmaß	I1.000523.500		300.000,00 €
Summe Budget 13			
Erwerb Einsatzstiefel Feuerwehr	I1.000483.510.002		5.397,21 €
Erwerb leichte Einsatzbekleidung	I1.000483.510.003		10.000,00 €
Summe Budget 20			
Bau Mitfahreparkplatz	I1.000454.500	15.000,00 €	15.000,00 €
Innenstadtverschönerung (Menkestraße)	I1.000639.500		12.500,00 €
Erschließung B-Plan 139 - Höpkenmoor (Straße	I1.000654.500		49.508,02 €
Erneuerung Straßenbeleuchtung - Umstellung LED	I1.000358.500	59.335,00 €	37.550,97 €
			2.055.188,91 €

Anlagen

Vorläufiger Abschluss 2019

Sachbearbeiter/-in	Idel Fachbereichsleiterin	G. Böhling Bürgermeister
--------------------	------------------------------	-----------------------------