Stadt Schöningen	Vorlagen Nr.: **71/2017** vom 11.04.2017 erstellt durch: **Fachbereich Finanzmanagement** Bearbeiter/-in: Herr Backhauß

an	Sitzungs-datum	Zuständigkeit	öffentlich	nicht-öffentlich
Haushaltsausschuss	08.06.2017	Zur Beratung	☒	☐

Tagesordnungspunkt:
Stand der Finanzwirtschaft
hier: 1. Quartalsbericht im Haushaltsjahr 2017

Pflichtfelder Haushaltsauswirkungen:

☐ einmalige Kosten ☐ regelmäßig wiederkehrende Kosten ☒ kostenneutral bezogen auf diese Vorlage	☐ Ergebnishaushalt ☐ Finanzhaushalt (Investition)
Produkt:	-
Sachkonto:	-
Ansatz:	-
noch verfügbar:	-
noch benötigt:	-
es fehlen:	-
ggfs. Deckungsvorschlag:	-

Beschlussvorschlag:

Der in der Vorlage Nr. 71/2017 enthaltene 1. Quartalsbericht im Haushaltsjahr 2017 über den Stand der Finanzwirtschaft wird zur Kenntnis genommen.

Sachverhaltsdarstellung:

Die Verwaltung wurde in den Sitzungen des Haushaltsausschuss vom 24.01.2017 (2/2017) sowie vom 14.03.2017 (6/2017) darum gebeten, die Ausschussmitglieder im Verlauf des Haushaltsjahres zu bestimmten Stichtagen über den Stand der Mittelbewirtschaftung sowie der Liquiditätskredite zu informieren (sog. Quartalsberichte).

In diesem Zusammenhang sagte die Verwaltung in der Sitzung des Haushaltsauschusses vom 14.03.2017 die Aufnahme eines entsprechenden Tagesordnungspunktes für die nächste Sitzung des Ausschusses zu, unter diesem sodann die Gelegenheit besteht, die Informationsbedürfnisse der Ausschussmitglieder und folglich die Inhalte dieser Quartalsberichte zu konkretisieren.

In der Anlage 1 ist eine Auswertung der Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung zum 31.03.2017 beigefügt, die als 1. Quartalsbericht im Haushaltsjahr 2017 dient. Dieser Bericht ist zukünftig sowohl formal, als auch inhaltlich weiterzuentwickeln und in das einzuführende Berichtswesen der Stadt Schöningen zu implementieren.

Verwaltungsseitig ist beabsichtigt, in der Stadt Schöningen ein Berichtswesen einzuführen, welches den Anforderungen des § 21 Abs. 1 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) entspricht und den politischen Gremien eine unterjährige Steuerung des Haushalts ermöglicht. Dies setzt jedoch einen verwaltungsinternen Abstimmungsprozess voraus, der zu entwickeln ist.

Anlagenverzeichnis:

Anlage 1: Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung zum 31.03.2017

Bäsecke
Bürgermeister

Anlage 1

Gesamtergebnisrechnung

Rechnungsjahr 2017

Filter Datumsfilter: 01.01.17..31.03.17

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
000	**Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	632.162,27	8.047.600,00	864.011,53	-7.183.588,47
020	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	1.012.639,19	4.733.800,00	1.063.343,68	-3.670.456,32
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	56.000,00	0,00	-56.000,00
040	4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
050	5. öffentlich rechtliche Entgelte	513.508,71	2.359.900,00	450.010,98	-1.909.889,02
060	6. privatrechtliche Entgelte	46.180,48	345.200,00	55.730,47	-289.469,53
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.566,71	969.800,00	62.929,19	-906.870,81
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.285,58	26.800,00	1.616,28	-25.183,72
090	9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
100	10. Bestandsveränderungen	0,03	0,00	0,00	0,00
110	11. sonstige ordentliche Erträge	123.363,52	483.400,00	130.790,66	-352.609,34
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**2.378.706,49**	**17.022.500,00**	**2.628.432,79**	**-14.394.067,21**
130	**Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
131	13. Aufwendungen für aktives Personal	1.288.221,96	6.167.100,00	1.378.456,95	-4.788.643,05
140	14. Aufwendungen für Versorgung	16.759,53	71.400,00	23.776,66	-47.623,34
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	578.915,52	3.365.100,00	524.715,04	-2.840.384,96
160	16. Abschreibungen	632,24	258.600,00	1.440,34	-257.159,66
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	357.816,02	400.700,00	258.770,74	-141.929,26
180	18. Transferaufwendungen	-78.408,26	7.423.200,00	1.783.648,09	-5.639.551,91
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	452.940,86	2.072.100,00	433.081,39	-1.639.018,61
200	20. Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00
210	**21. =Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.616.877,87**	**19.758.200,00**	**4.403.889,21**	**-15.354.310,79**
220	**22. = Ordentliches Ergebnis**	**-238.171,38**	**-2.735.700,00**	**-1.775.456,42**	**960.243,58**
230	23. außerordentliche Erträge	4.293,08	0,00	0,00	0,00
240	24. außerordentliche Aufwendungen	791,81	0,00	0,00	0,00
250	25. Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00
260	**26. = Summe ao Erträge/Aufwendungen**	**-791,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
270	**27. außerordentliches Ergebnis**	**3.501,27**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
280	**28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)**	**-234.670,11**	**-2.735.700,00**	**-1.775.456,42**	**960.243,58**
290	29. Summe Jahresfehlbetrag aus VJ §2 Abs.6 GemHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00
300	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	620.900,00	0,00	-620.900,00
310	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	620.900,00	0,00	-620.900,00

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
320	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
330	**Ergebnis u. Berücks. der internen Leistungsbez.**	**-234.670,11**	**-2.735.700,00**	**-1.775.456,42**	**960.243,58**

Gesamtfinanzrechnung

Rechnungsjahr 2017

Filter: Datumsfilter: 01.01.17..31.03.17

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz Ergebnis
0000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	953.054,67	8.047.600,00	967.105,79	-7.080.494,21
0200	2. Zuwendungen und allg. Umlagen	1.063.078,69	4.733.800,00	1.131.312,53	-3.602.487,47
0300	3. Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte	547.155,60	2.359.900,00	563.656,78	-1.796.243,22
0500	5. privatrecht. Entgelte	90.169,52	345.200,00	169.243,12	-175.956,88
0600	6. Kostenerstattunge und Kostenumlagen	79.056,84	969.800,00	279.463,43	-690.336,57
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.999,89	25.500,00	956,00	-24.544,00
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung von GWG`s	0,00	0,00	0,00	0,00
0900	9. sonst. haushaltswirksame Einzahlungen	16.735,84	484.700,00	10.281,86	-474.418,14
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**2.751.251,05**	**16.966.500,00**	**3.122.019,51**	**-13.844.480,49**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	969.019,52	6.167.100,00	1.347.800,25	-4.819.299,75
1200	12. Auszahlung für Versorgung	2.101,35	71.400,00	19.078,55	-52.321,45
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	575.439,31	3.365.100,00	583.727,23	-2.781.372,77
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	101.825,66	400.700,00	57.496,91	-343.203,09
1500	15. Transferauszahlungen	1.593.814,10	7.423.200,00	1.783.556,62	-5.639.643,38
1600	16. Sonst. haushaltswirksame Auszahlungen	381.991,82	2.072.100,00	441.541,14	-1.630.558,86
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstät.**	**3.624.191,76**	**19.499.600,00**	**4.233.200,70**	**-15.266.399,30**
1800	**18. = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-872.940,71**	**-2.533.100,00**	**-1.111.181,19**	**1.421.918,81**
1900	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1901	19. Zuwendungen für Investitionen	1.526.952,73	687.100,00	0,00	-687.100,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	-2.389,60	0,00	9.970,82	9.970,82
2200	22. Finanzvermögensanlagen	199,42	0,00	467,81	467,81
2300	23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**	**1.524.762,55**	**687.100,00**	**10.438,63**	**-676.661,37**
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
2600	26. Baumaßnahmen	194.047,17	1.379.300,00	158.976,14	-1.220.323,86
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	54.308,87	294.400,00	42.089,52	-252.310,48
2800	28. Erwerb von Finanzvermögen	3.617,00	16.000,00	7.711,17	-8.288,83
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit	50.000,00	789.800,00	0,00	-789.800,00
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**	**301.973,04**	**2.479.500,00**	**208.776,83**	**-2.270.723,17**
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.222.789,51**	**-1.792.400,00**	**-198.338,20**	**1.594.061,80**
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**349.848,80**	**-4.325.500,00**	**-1.309.519,39**	**3.015.980,61**
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.von Krediten und Inneren Darlehen	0,00	1.792.500,00	0,00	-1.792.500,00
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.von Krediten und Inneren Darlehen	180.412,40	751.000,00	185.462,77	-565.537,23
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-180.412,40**	**1.041.500,00**	**-185.462,77**	**-1.226.962,77**
3700	**37. = Finanzierungsmittelbestand**	**169.436,40**	**-3.284.000,00**	**-1.494.982,16**	**1.789.017,84**
3800	38. Bankvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00
3900	**39. vorauss. Best. an Zahl.-mitteln am Ende d. HHJ**	**-18.360.478,62**	**-52.608.368,00**	**-16.994.949,48**	**35.613.418,52**
4000	40. haushaltsunwirksame Einzahlungenu.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite	12.705.565,74	0,00	8.765.065,69	8.765.065,69
4100	41. haushaltsunwirksame Auszahlungenu.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite	15.147.328,88	0,00	8.104.974,13	8.104.974,13

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz Ergebnis
4200	**42. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen**	**-2.441.763,14**	**0,00**	**660.091,56**	**660.091,56**
4300	**43. vorauss. Best. an Zahl.-mitteln am Anf. d HHJ**	**-3.439.707,16**	**-52.511.368,00**	**-2.191.825,76**	**50.319.542,24**
4400	**44. vorauss. Best. an Zahl.-mitteln am Ende. d HHJ**	**-2.191.825,76**	**-55.795.368,00**	**-3.456.781,64**	**52.338.586,36**
4401	Zahlungsmittelbestand	-2.892,00	0,00	-4.825,00	-4.825,00
4499	nachrichtlich: Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00