



## Stadt Schöningen

Vorlagen Nr.: **71/2017** vom 11.04.2017

erstellt durch: **Fachbereich Finanzmanagement**

Bearbeiter/-in: Herr Backhaus

| an                 | Sitzungs-<br>datum | Zuständigkeit | öffentlich                          | nicht-<br>öffentlich     |
|--------------------|--------------------|---------------|-------------------------------------|--------------------------|
| Haushaltsausschuss | 08.06.2017         | Zur Beratung  | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

### Tagesordnungspunkt:

Stand der Finanzwirtschaft

hier: 1. Quartalsbericht im Haushaltsjahr 2017

### Pflichtfelder Haushaltsauswirkungen:

|                                                                                |                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> einmalige Kosten                                      | <input type="checkbox"/> Ergebnishaushalt             |
| <input type="checkbox"/> regelmäßig wiederkehrende Kosten                      | <input type="checkbox"/> Finanzhaushalt (Investition) |
| <input checked="" type="checkbox"/> kostenneutral<br>bezogen auf diese Vorlage |                                                       |
| 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 Haushaltsausschusses 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.

|                            |
|----------------------------|
| <b>Anlagenverzeichnis:</b> |
|----------------------------|

Anlage 1: Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzzrechnung zum 31.03.2017

  
Bausecke  
Bürgermeister

## Gesamtergebnisrechnung

Rechnungsjahr 2017

Filter Datumsfilter: 01.01.17..31.03.17

| Pos.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2016    | Ansatz<br>2017       | Ergebnis<br>2017     | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|------------|----------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| <b>000</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>                               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  |
| 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                  |
| <b>120</b> | <b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>                   | <b>2.378.706,49</b> | <b>17.022.500,00</b> | <b>2.628.432,79</b>  | <b>-14.394.067,21</b>        |
| <b>130</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  |
| 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                         |
| <b>210</b> | <b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>              | <b>2.616.877,87</b> | <b>19.758.200,00</b> | <b>4.403.889,21</b>  | <b>-15.354.310,79</b>        |
| <b>220</b> | <b>22. = Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-238.171,38</b>  | <b>-2.735.700,00</b> | <b>-1.775.456,42</b> | <b>960.243,58</b>            |
| 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                         |
| <b>260</b> | <b>26. = Summe ao Erträge/Aufwendungen</b>               | <b>-791,81</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  |
| <b>270</b> | <b>27. außerordentliches Ergebnis</b>                    | <b>3.501,27</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  |
| <b>280</b> | <b>28. Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag ( - )</b> | <b>-234.670,11</b>  | <b>-2.735.700,00</b> | <b>-1.775.456,42</b> | <b>960.243,58</b>            |
| 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                  |

| <b>Pos.</b> | <b>Bezeichnung</b>                              | <b>Ergebnis<br/>2016</b> | <b>Ansatz<br/>2017</b> | <b>Ergebnis<br/>2017</b> | <b>Vergleich<br/>Ansatz/Ergebnis</b> |
|-------------|-------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| 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<br>2016      | Ansatz<br>2017        | Ergebnis<br>2017      | Vergleich<br>Ergebnis |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>0000</b> | <b>Einzahlungen aus laufender</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
|             | <b>Verwaltungstätigkeit</b>                                                        |                       |                       |                       |                       |
| 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. Kostenerstattungen 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           |
| <b>1000</b> | <b>10. = Summe d. Einz. aus lfd.</b>                                               | <b>2.751.251,05</b>   | <b>16.966.500,00</b>  | <b>3.122.019,51</b>   | <b>-13.844.480,49</b> |
|             | <b>Verwaltungstätigkeit</b>                                                        |                       |                       |                       |                       |
| <b>1100</b> | <b>Auszahlungen aus laufender</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
|             | <b>Verwaltungstätigkeit</b>                                                        |                       |                       |                       |                       |
| 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         |
| <b>1700</b> | <b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstät.</b>                               | <b>3.624.191,76</b>   | <b>19.499.600,00</b>  | <b>4.233.200,70</b>   | <b>-15.266.399,30</b> |
| <b>1800</b> | <b>18. = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                   | <b>-872.940,71</b>    | <b>-2.533.100,00</b>  | <b>-1.111.181,19</b>  | <b>1.421.918,81</b>   |
| <b>1900</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| <b>2400</b> | <b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>1.524.762,55</b>   | <b>687.100,00</b>     | <b>10.438,63</b>      | <b>-676.661,37</b>    |
| <b>2500</b> | <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 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           |
| <b>3100</b> | <b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>                              | <b>301.973,04</b>     | <b>2.479.500,00</b>   | <b>208.776,83</b>     | <b>-2.270.723,17</b>  |
| <b>3200</b> | <b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                         | <b>1.222.789,51</b>   | <b>-1.792.400,00</b>  | <b>-198.338,20</b>    | <b>1.594.061,80</b>   |
| <b>3300</b> | <b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>                                     | <b>349.848,80</b>     | <b>-4.325.500,00</b>  | <b>-1.309.519,39</b>  | <b>3.015.980,61</b>   |
| <b>3400</b> | <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 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           |
| <b>3600</b> | <b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                        | <b>-180.412,40</b>    | <b>1.041.500,00</b>   | <b>-185.462,77</b>    | <b>-1.226.962,77</b>  |
| <b>3700</b> | <b>37. = Finanzierungsmittelbestand</b>                                            | <b>169.436,40</b>     | <b>-3.284.000,00</b>  | <b>-1.494.982,16</b>  | <b>1.789.017,84</b>   |
| 3800        | 38. Bankvortrag                                                                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>3900</b> | <b>39. vorauss. Best. an Zahl.-mitteln am Ende d. HHJ</b>                          | <b>-18.360.478,62</b> | <b>-52.608.368,00</b> | <b>-16.994.949,48</b> | <b>35.613.418,52</b>  |
| 4000        | 40. haushaltsunwirksame Einzahlungen u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite          | 12.705.565,74         | 0,00                  | 8.765.065,69          | 8.765.065,69          |
| 4100        | 41. haushaltsunwirksame Auszahlungen u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite          | 15.147.328,88         | 0,00                  | 8.104.974,13          | 8.104.974,13          |

| Pos. | Bezeichnung                                           | Ergebnis<br>2016 | Ansatz<br>2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich Ansatz<br>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<br>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<br>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                         |