

Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 14.09.2015

SR/BerVoSr/225/2015

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	22.09.2015	Ö

Verfasser: Werner, Wolfgang

FB/Az: 2/20 00 14

Bericht über die Durchführung der Beschlüsse

Zusammenfassung:

In jeder Sitzung ist über den Ausführungsstand der Beschlüsse der vorherigen Sitzungen zu berichten; solange eine Angelegenheit nicht abschließend bearbeitet ist, ist der Bericht kontinuierlich fortzuführen und ggfs. Hinderungsgründe anzugeben.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Wolfgang Werner am 08.09.2015

Bürgermeister Voß am 14.09.2015

Sachverhalt:

Der Bericht über die Durchführung der Beschlüsse aus den vorangegangenen Sitzungen ist als Anlage beigefügt. Der Ausschuss wird um Kenntnisnahme gebeten.

Mitgezeichnet haben:

Bericht über die Durchführung der Beschlüsse

lfd. Nr.	Beschluss-Datum	TOP	Bezeichnung	Sachstand	Status (Zwischen- oder Abschlussbericht)	zust. FB
1	01.06.2004 18.05.2010 20.05.2014	12 7.3 9	neues Haushaltsrecht Fahrplan für die Umstellung des Rechnungswesens auf betriebswirtschaftliche Rechnungslegung	Nachdem angedacht war, nach der vorgeschriebenen Vermögenserfassung zur Veranschlagung von Abschreibungen zum 01.01.2017 auf die Doppik umzustellen, wird sich dieser Termin nicht halten lassen. Zunächst soll gem. Beschluss mit eigenen Kräften und Beauftragung Dritter, aber ohne zusätzliches Personal einzustellen, die Erfassung und Bewertung des Vermögens durchgeführt werden, was auch nicht fristgerecht zum 1.1.2016 möglich sein wird.	Zwischenbericht	2
2	19.05.2015	7	1. Nachtragshaushalt 2015	Hauptausschuss und Stadtvertretung sind der Beschlussempfehlung gefolgt; zur Stadtvertretung konnten noch Verbesserungen in Höhe von rd. 216 T€ nachgemeldet werden. Die erforderliche Genehmigung der Kreditaufnahmen wurde zwischenzeitlich erteilt, so dass die NT-Satzung ausgefertigt werden konnte.	Abschlussbericht	2
3	14.07.2015	7	Beschluss RE 2014	Die Beschlussempfehlung wurde der Stadtvertretung am 14.09.2015 vorgelegt.	Abschlussbericht	2
4	14.07.2015	8	Nutzungsvertrag Schulverband Jugend- und Sportheim	Gemäß E-Mail des Bürgermeisters vom 14.07.2015 war eine Erörterung im Ältestenrat angeregt worden, ohne dass davon bisher Gebrauch gemacht wurde.	Abschlussbericht	6
	05.08.2015	5	Auftragsvergabe Feuerwehrfahrz.	Die Stadtvertretung hat gleichlautend beschlossen, so dass die Aufträge zwischenzeitlich erteilt wurden. Das Fahrzeug wird in 11/2015 geliefert.	Abschlussbericht	3

Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 14.09.2015

SR/BerVoSr/226/2015

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	22.09.2015	Ö

Verfasser:

FB/Az: 20 13 00

Bericht zur Haushaltsentwicklung 2015, Ergebnisprognose

Zusammenfassung:

Zur Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben im Jahr 2015 sowie eine sich daraus ergebende Prognose für das Rechnungsergebnis wird nachstehender Bericht abgegeben.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Wolfgang Werner am 09.09.2015

Bürgermeister Voß am 14.09.2015

Sachverhalt:

Der Finanzausschuss hat beschlossen, dass ihm zu jeder Sitzung ein Bericht über die Haushaltsentwicklung abzugeben ist und daraus eine Prognose für den Haushaltsabschluss hergeleitet werden soll.

Zunächst wird auf die in der letzten Sitzung durchgeführte Beratung zum 1. Nachtragshaushaltsplan verwiesen, mit dem der Fehlbedarf trotz jetzt eingestellter Abdeckung des Fehlbetrages aus dem Vorjahr deutlich gesenkt werden konnte.

Folgende Berechnung dazu:

Fehlbedarf lt. HH-Plan 2015:	- 916.500,-- €
+ Fehlbetrag 2014	- 1.622.700,-- €
+ Summe aller anderen Änderungen	1.267.800,-- €
Neuer Fehlbedarf	- 1.271.400,-- €

Dass der neue Fehlbedarf geringer ist als die Abdeckung des Fehlbetrages aus dem Vorjahr, zeigt einen strukturellen Überschuss mit rd. 250 T€ auf; d. h., dass der Verwaltungshaushalt eigentlich schon einen Überschuss erwirtschaftet, der dem Vermögenshaushalt als Grundlage für die Finanzierung der Investitionen zugeführt werden könnte.

Ohne Fehlbetragszuweisungen aus dem Finanzgleich des Landes werden wir allerdings bei unveränderter Haushaltssituation voraussichtlich noch bis 2020 brauchen, um den immer wieder vorzutragenden Fehlbetrag auszugleichen und einen freien Finanzspielraum zu erreichen.

Gegenüber den Erkenntnissen aus den Nachtragsberatungen ergeben sich zur Zeit nur geringfügige Änderungen, die allerdings vorsichtig geschätzt wurden und sich auch noch wieder ändern können.

Demzufolge könnte wie in der Anlage dargestellt ein Fehlbetrag von ca. 1,0 Mio. € erreicht werden.

Der Ausschuss wird um Kenntnisnahme gebeten.

Mitgezeichnet haben:

Prognose Jahresabschluss 2015 - Stadt Ratzeburg -

09.09.2015

VERWALTUNGSHAUSHALT

Solleinnahmen	17.282.077,02
Sollausgaben	15.875.885,74
Saldo 09.09.2015	1.406.191,28

voraussichtlich zu leistende Ausgaben

./. Differenz AO-Soll zum HH-Ansatz	
Sammelnachweis 01 (Personalausgaben)	1.569.823,87
Sammelnachweis 02 (Bewirtschaftung)	58.525,95
Sammelnachweis 03 (Gebäudeunterhaltung)	70.235,80
./. Schulverbandsumlagen (gem. Entw. II-NT-HH SV)	461.638,22
Kreisumlage 2015 (Dez-Rate)	386.306,19
Gewerbesteuer-Umlage	349.923,10
Zuschuss RMVB	73.000,00
Deckung Soll-Fehlbetrag 2014 (920.8920)	1.622.629,97
sonstige Ausgaben (geschätzt)	2.000.000,00

voraussichtlich zu erwartende Einnahmen

Gemeindeanteil an der EKSt.	2.373.489,00
Gemeindeanteil an der USt.	265.487,00
Schulkostenbeiträge LG (~)	800.400,00
Erstattung SV (gem. Entw. II. NT HH SV)	389.600,00
Gewinnanteil Stadtwerke RZ	841.700,00
sonstige Einnahmen (geschätzt)	500.000,00

Jahresabschluss-Buchungen

Sollzuführung zum VermHH (i.H. der Tilgung)	965.400,00
Sollzuführung Stiftungen	11.100,00

Voraussichtlicher Fehlbetrag -991.715,82

Soll-Fehlbedarf gem. I. NT-HH 2015 **-1.271.400,00**

Verbesserung 279.684,18

Plan	Prognose	Differenz
22.603.600,00	22.452.753,02	-150.846,98
23.875.000,00	23.444.468,84	-430.531,16
-1.271.400,00	-991.715,82	279.684,18

Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 14.09.2015

SR/BerVoSr/227/2015

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	22.09.2015	Ö

Verfasser: Werner, Wolfgang

FB/Az: 20 46 00

Bericht über die Liquidität der Stadtkasse

Zusammenfassung:

Auf Wunsch des Ausschusses ist regelmäßig über die Entwicklung des Kassenbestandes zu berichten, wenn dieser nicht dauerhaft im Plus ist.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Wolfgang Werner am 09.09.2015

Bürgermeister Voß am 14.09.2015

Sachverhalt:

Die Entwicklung des Kassenbestandes ergibt sich aus der beigefügten Übersicht mit Grafik.

Die Grafik ist unterteilt; vom 15.08.2003 bis zum 01.01.2013 ist der Stand jährlich dargestellt und ab dem 01.01.2013 sind die Monatswerte aufgeführt. Zur Verdeutlichung ist die Linie in der Grafik ab dem Wechseldatum auch in anderer Form gewählt.

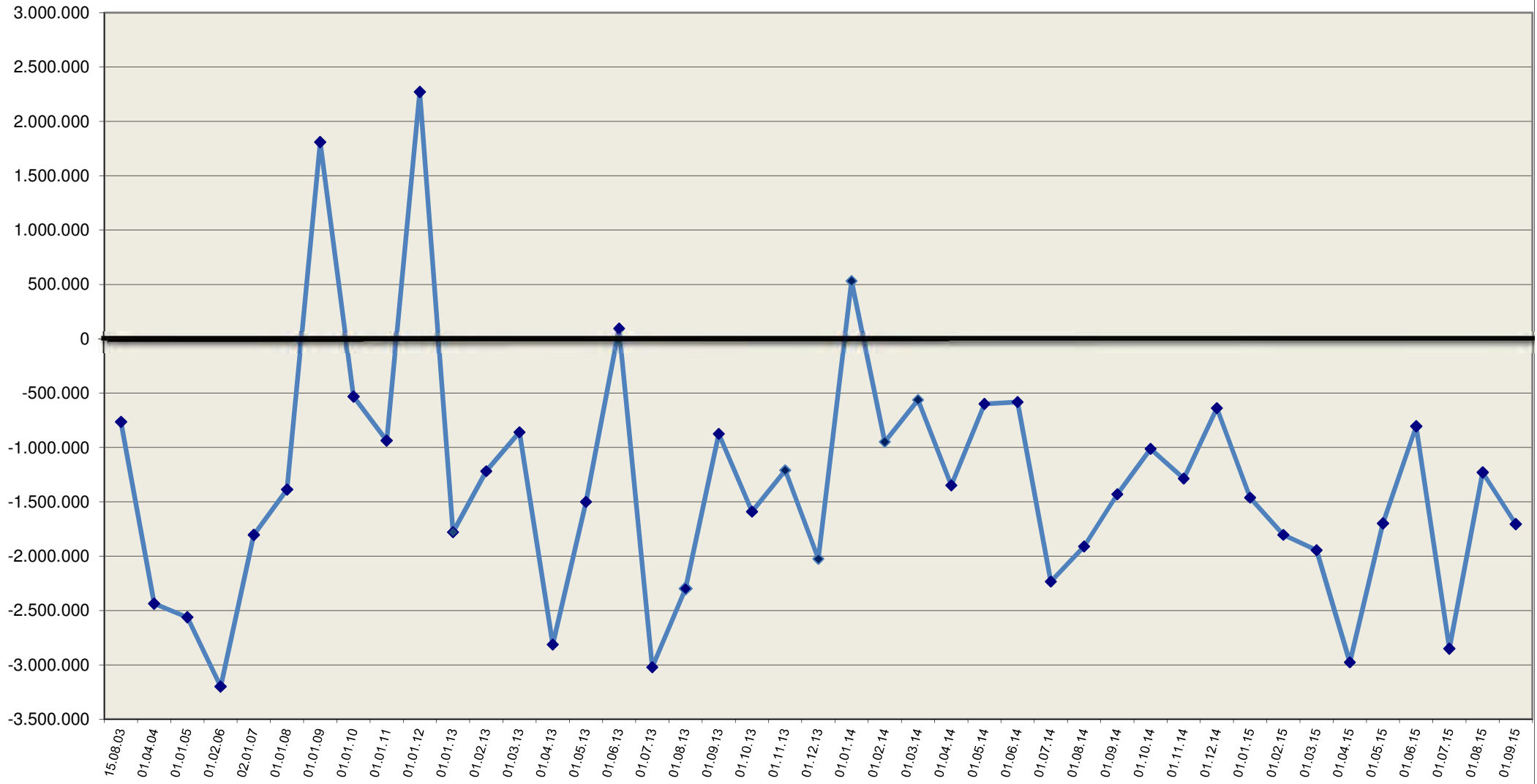
Mitgezeichnet haben:

Kassenbestände

Datum	Bestand
15.08.2003	-766.100,00 €
01.04.2004	-2.435.989,28 €
01.01.2005	-2.562.576,62 €
01.02.2006	-3.200.138,39 €
02.01.2007	-1.805.685,41 €
01.01.2008	-1.387.648,74 €
01.01.2009	1.808.340,39 €
01.01.2010	-531.320,41 €
01.01.2011	-936.821,93 €
01.01.2012	2.272.047,77 €
01.01.2013	-1.778.902,58 €
01.02.2013	-1.218.364,90 €
01.03.2013	-859.108,00 €
01.04.2013	-2.813.049,24 €
01.05.2013	-1.500.658,85 €
01.06.2013	93.867,61 €
01.07.2013	-3.022.467,53 €
01.08.2013	-2.298.324,50 €
01.09.2013	-874.197,72 €
01.10.2013	-1.590.813,63 €
01.11.2013	-1.209.885,10 €
01.12.2013	-2.025.626,12 €
01.01.2014	531.721,44 €
01.02.2014	-948.388,34 €
01.03.2014	-562.222,66 €
01.04.2014	-1.349.402,38 €
01.05.2014	-599.317,38 €
01.06.2014	-582.192,03 €
01.07.2014	-2.233.613,75 €
01.08.2014	-1.910.817,35 €
01.09.2014	-1.430.435,34 €
01.10.2014	-1.013.330,07 €
01.11.2014	-1.286.525,35 €
01.12.2014	-638.436,64 €
01.01.2015	-1.461.906,79 €
01.02.2015	-1.804.116,08 €
01.03.2015	-1.945.443,57 €
01.04.2015	-2.975.960,13 €
01.05.2015	-1.699.399,59 €
01.06.2015	-806.328,26 €
01.07.2015	-2.850.363,43 €
01.08.2015	-1.230.379,31 €
01.09.2015	-1.705.260,58 €

Entwicklung der Kassenbestände / -kredite

Höchstbetrag des Kassenkredites 2005 = 5,0 Mio. €, 2006 bis 2010 = 4,5 Mio. €, 2011 bis 2015= 6,0 Mio. €



Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 14.09.2015

SR/BerVoSr/228/2015

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	22.09.2015	Ö

Verfasser:

FB/Az:

Verfahren zur Prüfung und Beschlussfassung der Jahresrechnungen

Zusammenfassung:

Anpassung des Verfahrens an die gesetzlichen Vorgaben

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Wolfgang Werner am 08.09.2015

Bürgermeister Voß am 14.09.2015

Sachverhalt:

In der Vergangenheit hat der Finanzausschuss als Rechnungsprüfungsausschuss die jeweilige Jahresrechnung geprüft, einen Schlussbericht erarbeitet und diesen mit einer Beschlussempfehlung für die Stadtvertretung dem Bürgermeister zugeleitet.

Hier der Hinweis des Bürgermeisters zum Verfahren in der Zukunft an die Mitglieder des Ältestenrates und den Vorsitzenden des Finanzausschusses auch für die Mitglieder des Finanzausschusses zur Kenntnisnahme:

„Sehr geehrte Herren,

ich nehme die letzten Sitzung des Finanzausschusses der Stadtvertretung vom 14.7.2015 (siehe angefügte Anlage) zum Anlass, auf folgendes hinzuweisen.

1. Prüfung der Jahresrechnung 2014:

Der Finanzausschuss hat in seiner Sitzung im April die Jahresrechnung geprüft und beschlossen, diese mit seinen Prüfbemerkungen der Stadtvertretung zur Beschlussfassung vorzulegen. So ist es nach § 94 GO auch vorgeschrieben ist. In der Stellungnahme des Bürgermeisters ist auf alle Prüfbemerkungen eingegangen worden. Dass nun die Prüfbemerkungen erneut dem Finanzausschuss vorgelegt wurden, ist zwar gut gemeint aber überflüssig gewesen, und endete mit dem Ergebnis, dass nun immer weitere Prüfungen und Aufforderungen beschlossen worden sind, obwohl die Prüfung abgeschlossen worden war. Lesen Sie gern selbst nach und versuchen Sie zu verstehen, was im Einzelfall überhaupt

gemeint ist, meine Mitarbeiter stundenlang und mit hohem Kostenaufwand mit der Bearbeitung solcher Fragestellungen zu beschäftigen.

Der Prüfungsbericht und die Stellungnahme des Bürgermeisters werden zur nächsten planmäßigen Sitzung der Stadtvertretung zur Beschlussfassung vorgelegt werden. Eine nochmalige Beteiligung des Finanzausschusses ist für das Jahr 2014 von der Verwaltung nicht mehr beabsichtigt.

Der Finanzausschuss wird um Kenntnisnahme gebeten.

Mitgezeichnet haben: