

Vorlagen-Nr.: BV/0168/2016-2021		
Vorlage-Art: Beschlussvorlage	Datum: 18.05.2017	
	Ansprechpartner/in: Herr Rüstmann	
Gremium:	Datum:	Status:
Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Liegenschaften	29.05.2017	Ö
Verwaltungsausschuss	06.06.2017	N
Rat der Stadt Jever	22.06.2017	Ö

Sachbearbeiter/in	Abteilungsleiter	Mitzeichner/in	Bürgermeister
--------------------------	-------------------------	-----------------------	----------------------

Beratungsgegenstand:

1. Nachtrag 2017

Sachverhalt: Der anstehende Neubau einer weiteren Kinderkrippe sowie der beabsichtigte Ankauf kirchlicher Flächen zur Erweiterung des Parkplatzes Blaue Straße machen bereits zu einem frühen Zeitpunkt einen Nachtragshaushalt notwendig.

Weiterhin hat der Landkreis nunmehr seine Beurteilung zur Veranschlagung einer Rückstellung für die in 2018 aufgrund hoher Gewerbesteuereinnahmen wegfallenden Schlüsselzuweisungen abgegeben. Im Rahmen der Haushaltsgenehmigung 2017 weist er darauf hin, dass das Haushaltsrecht keine Rückstellungen für wegfallende Erträge vorsieht. Deshalb soll die Rückstellung ausgeplant und in 2017 ein entsprechender Überschuss ausgewiesen werden, um damit dann die Fehlbeträge der Vorjahre abzubauen.

Der aus den Gewerbesteuern etc. resultierende Liquiditätsüberschuss soll so weit wie notwendig zur Finanzierung der Investitionen genutzt werden, so dass die bisher vorgesehenen Darlehensaufnahmen vermieden werden können. Lediglich die Aufnahme des zinslosen Darlehens aus der Kreisschulbaukasse für den Neubau der Turnhalle Harlinger Weg kann Bestand haben, da die Inanspruchnahme vorrangiger Finanzierungsmöglichkeiten unwirtschaftlicher wäre.

Die Haushaltsgenehmigung 2017 ist mit der Auflage verbunden, diese Punkte im Rahmen eines kurzfristigen Nachtragshaushaltes zu korrigieren.

In den Nachtragshaushalt fließen zudem weitere Investitionen sowie erhebliche Verbesserungen bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer und den Schlüsselzuweisungen ein, wodurch sich der Überschuss 2017 insgesamt auf 3.668.500 € erhöht.

Rechnet man die wegfallende Rücklage aus dem Ergebnis raus, so beträgt die effektive Verbesserung im Nachtragshaushalt 435.500 €.

Der zu erwartende Gesamtüberschuss reicht aus, um die kumulierten Fehlbeträge der Vergangenheit weitgehend auszugleichen.

Allerdings ist das nur eine Problemverschiebung, denn im Haushaltsjahr 2018 werden aufgrund der Finanzkraft 2017 die Schlüsselzuweisungen von über 3 Mio. € wegfallen.

Weitere Einzelheiten zum Nachtragshaushalt können dem beigefügten Vorbericht entnommen werden.

Finanzielle Auswirkungen:

Veranschlagung im Haushalt: ja nein

Beschlussvorschlag:

Der Entwurf des 1. Nachtragshaushaltes 2017 wird als Satzung beschlossen.

Anlagen: 1. Nachtrag