



| | | |
|---|-------------------------------------|---------------|
| Mitteilungsvorlage | Vorlage-Nr: VO/2020/459 | |
| - öffentlich - | Datum: 23.07.2020 | |
| Stabsstelle Finanzen | Ansprechpartner/in: Groeper, Sabine | |
| | Bearbeiter/in: Brück, Mira | |
| Haushaltsangelegenheiten; Jahresabschluss 2019 | | |
| vorgesehene Beratungsfolge: | | |
| Datum | Gremium | Zuständigkeit |
| 20.08.2020 | Hauptausschuss | Kenntnisnahme |

1. Begründung der Nichtöffentlichkeit: entfällt

2. Sachverhalt:

Gemäß § 44 Abs. 4 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik ist dem Rechnungsprüfungsamt und der zuständigen Kommunalaufsichtsbehörde bis spätestens 1. Mai eines jeden Jahres der Jahresabschluss und der Lagebericht vorzulegen.

Der derzeitige Buchungsstand ergibt folgendes Ergebnis für das Haushaltsjahr 2019:

A) Abschlussergebnis Ergebnishaushalt:

| Bezeichnung | Plan 2019 Euro | Ist 2019 Euro | Differenz Euro |
|-------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Gesamtbetrag der Erträge | 394.704.700,00 | 405.644.439,21 | +10.939.739,21 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 380.749.200,00 | 385.245.791,51 | -4.496.591,51 |
| übertragene Ansätze aus 2018 | 1.203.749,72 | | +1.203.749,72 |
| ergibt einen Jahresüberschuss | +12.751.750,28 | +20.398.647,70 | +7.646.897,42 |

Der Jahresüberschuss in Höhe von 20.398.647,70 € erhöht das Eigenkapital des Kreises Rendsburg-Eckernförde in der Schlussbilanz zum 31.12.2019.

B) Abschlussergebnis Finanzhaushalt aus Verwaltungstätigkeit:

| Bezeichnung | Plan 2019 Euro | Ergebnis 2019 Euro | Differenz Euro |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen | 384.877.600,00 | 402.229.310,29 | +17.351.710,29 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen <i>einschl. Übertragungen aus 2018</i> | 370.737.749,72 | 376.731.387,47 | -5.993.637,75 |
| | +14.139.850,28 | +25.497.922,82 | +11.358.072,54 |

C) Abschlussergebnis Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit:

| Bezeichnung | Plan 2019 Euro | Ergebnis 2019 Euro | Differenz Euro |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen | 3.443.100,00 | 8.197.301,84 | +4.754.201,84 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen <i>einschl. Übertragungen aus 2018 (8.480.287,88 €)</i> | 33.993.401,54 | 13.240.973,18 | +20.752.428,36 |
| Saldo | -30.550.301,54 | -5.043.671,34 | 25.506.630,20 |
| Kreditaufnahme für Investitionen 2019 | 0,00 | 0,00 | |

Vorgesehene Übertragungen in das
Haushaltsjahr 2020 (investive
Maßnahmen)

26.227.252,79

Nachdem das Rechnungsjahr 2018 mit einem Jahresüberschuss von rd. +20,0 Mio. € abgeschlossen hat, liegt das Jahresergebnis 2019 i.H.v. rd. 20,4 Mio. € mit + 7,65 Mio. € über dem geplanten Jahresüberschuss von 12,75 Mio. €.

| Entwicklung der Jahresgesamtergebnisse doppeljährig | | | | | |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-------------------|
| Bezeichnung | 2019 Euro | 2018 Euro | 2017 Euro | 2016 Euro | 2015 Euro |
| Jahresüberschuss lt. HHPlan | | | | | |
| Jahresfehlbetrag (-) lt. HHPlan | +12.751.750 | +8.409.675 | -373.357 | -5.170.905 | +2.415.271 |
| Tatsächliches Rechnungsergebnis | +20.398.648 | +19.972.549 | +12.449.567 | -4.752.860 | +5.826.139 |
| Differenz HHPlan/RErgebnis (= Abschlussverbesserung/- verschlechterung) | +7.646.898 | +11.562.874 | +12.822.924 | +418.045 | +3.410.868 |

D) Einige wesentliche Teilergebnisse aus dem Ergebnishaushalt:

Erläutert werden nachstehend Abweichungen über 1.000.000 € gegenüber dem Planwert je Teilhaushalt.

| Teilhaushalt | Bezeichnung | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2019 EUR | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz / Ist + = besser - = schlechter |
|--------------|---|---|----------------------------------|--|
| 311401 | Hilfen zur Gesundheit | -315.600,00 | 1.323.227,84 | 1.638.827,84 |
| 311601 | Grundsicherung im Alter | -137.300,00 | -5.733.554,15 | -5.596.254,15 |
| 312101 | Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) | -22.328.000,00 | -18.036.450,61 | 4.291.549,39 |
| 313101 | Hilfen für Asylbewerber | -4.591.100,00 | -568.248,28 | 4.022.851,72 |
| 363301 | Hilfen zur Erziehung | -19.029.200,00 | -16.498.390,63 | 2.530.809,37 |
| 363403 | Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII | -4.070.200,00 | -5.426.920,87 | -1.356.720,87 |
| 411101 | Krankenhausfinanzierung | -5.958.100,00 | -4.034.517,75 | 1.923.582,25 |
| 571101 | Wirtschaftsförderungsgesellschaft | 1.852.400,00 | 3.264.838,56 | 1.412.438,56 |

Die Unterlagen zum Jahresabschluss 2019 wurden dem Rechnungsprüfungsamt des Kreises und der zuständigen Kommunalaufsichtsbehörde am 30.06.2020 zugeleitet. Nach Vorlage des Schlussberichtes über die Prüfung des Jahresabschlusses 2019 erfolgt die Sitzung des Unterausschusses Rechnungsprüfung zur Vorbereitung der Beratung im Hauptausschuss und im Kreistag.

Relevanz für den Klimaschutz:
entfällt

Finanzielle Auswirkungen:
Siehe Sachverhalt

Anlage/n: