

Nachweis der Veränderungen zum Planentwurf der Stadt Schwedt/Oder für das Haushaltsjahr 2018

1. Ergebnishaushalt

in TEUR

Pos. PE	Produkt B e z e i c h n u n g	E r t r ä g e			A u f w e n d u n g e n		
		alt	neu	Abw.	alt	neu	Abw.
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.289,9	28.400,1	110,2			
	Erhöhung der Zuweisungen vom Land für die Musik- und Kunstschule durch Änderung der Verordnung zur Bemessung der Förderbeträge nach dem Brandenburgischen Musik- und Kunstschulgesetz						
	26301 Musik- und Kunstschule	416,5	446,5	30,0			
	Zuweisungen für die Entschlammung der Teiche I und II im Park Monplaisir (vorbehaltlich der Beschlussfassung der Vorlage 306/17)						
	55101 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	95,4	175,6	80,2			
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.840,0	3.842,6	2,6			
	Erhöhung der Auflösung von Sonderposten, resultierend aus Veränderungen von Investitionsmaßnahmen						
	54101 Gemeindestraßen	312,6	315,2	2,6			
11.	Personalaufwendungen				19.798,8	19.818,8	20,0
	Erhöhung des Ansatzes für Beschäftigungsentgelte und Honorare im Bereich der Musik- und Kunstschule zur Durchführung der musikalischen Früherziehung, mit dem Ziel dieses Angebot für alle 4 - 6-jährigen Kinder der Kindertagesstätten in Schwedt/Oder zu gewährleisten						
	26301 Musik- und Kunstschule				1.285,6	1.305,6	20,0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				10.302,1	10.397,3	95,2
	Erhöhung der Aufwendungen für die Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns aufgrund von bereits vorliegenden Planüberschreitungen im Jahr 2017						
	54101 Gemeindestraßen				1.227,9	1.242,9	15,0
	Einstellung einmaliger Mittel für die Entschlammung der Teiche I und II im Park Monplaisir, die durch Zuwendungen gedeckt sind (vorbehaltlich der Beschlussfassung der Vorlage 306/17)						
	55101 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen				1.241,3	1.321,5	80,2

Pos. PE	Produkt	Bezeichnung	Erträge			Aufwendungen		
			alt	neu	Abw.	alt	neu	Abw.
14.	Abschreibungen					6.145,6	6.198,2	52,6
		höhere Abschreibungen, resultierend aus der Veränderung der Ansätze für Investitionsmaßnahmen						
	12601	Brandschutz				243,4	293,4	50,0
	54101	Gemeindestraßen				2.886,2	2.888,8	2,6
15.	Transferaufwendungen					27.762,4	27.778,9	16,5
		Personalkostenzuschüsse an den Verein Freunde und Förderer der Musik- und Kunstschule e. V. zur Schaffung einer Stelle (0,5 VbE) für den Internationalen Zeichenwettbewerb - vorher Beschäftigung auf Honorarbasis						
	28101	sonstige Kulturförderung und Pflege				159,9	169,9	10,0
		Erhöhung der Zuschüsse für Personalkostenförderung in der Jugend- und Sozialarbeit, u. a. aufgrund einer Erhöhung des Mindestlohns zum 01.01.2018						
	36201	Jugendarbeit				315,2	321,7	6,5
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen					2.386,5	2.391,6	5,1
		Erhöhung der Aufwendungen für Öffentliche Bekanntmachungen, da die Veröffentlichungen von Sitzungswechseln in der SVV ab dem Jahr 2018 unter dem Produkt 11101 abgewickelt werden und hierfür bisher keine Mittel veranschlagt waren						
	11101	Gemeindeorgane				148,8	148,9	0,1
		Erhöhung des Ansatzes für Beraterleistungen im Rahmen der Straßenbeleuchtung in Anlehnung an die angefallenen Kosten im Jahr 2017						
	54101	Gemeindestraßen				47,3	52,3	5,0
Summe der Veränderungen des ordentlichen Ergebnisses gesamt					112,8			189,4

Erhöhung des Fehlbetrages im Ergebnishaushalt

-76,6

ordentliche Erträge und Aufwendungen gemäß Planentwurf 2018 laut Vorlage-Nr. 284/17

Erträge: 64.557,1

Aufwendungen: 66.291,0

Überarbeitete ordentliche Erträge und Aufwendungen

Erträge: **64.669,9**

Aufwendungen: **66.480,4**

ordentlichen Jahresergebnis alt

-1.733,9

ordentliches Jahresergebnis neu

-1.810,5

Erhöhung des Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis

-76,6

2. Finanzhaushalt

2.1 Laufende Verwaltungstätigkeit

Pos. PE	Produkt Bezeichnung	Einzahlungen			Auszahlungen		
		alt	neu	Abw.	alt	neu	Abw.
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.876,5	21.979,3	102,8			
	Erhöhung der Landesförderung für die Musik- und Kunstschule durch Änderung der Verordnung zur Bemessung der Förderbeträge nach dem Brandenburgischen Musik- und Kunstschulgesetz						
	26301 Musik- und Kunstschule	343,8	373,8	30,0			
	Zuweisungen für die Entschlammung der Teiche I und II im Park Monplaisir (vorbehaltlich der Beschlussfassung der Vorlage 306/17)						
	55101 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen	0,0	72,8	72,8			
6.	Personalauszahlungen				20.018,9	20.038,9	20,0
	Erhöhung des Ansatzes für Beschäftigungsentgelte und Honorare im Bereich der Musik- und Kunstschule zur Durchführung der musikalischen Früherziehung, mit dem Ziel dieses Angebot für alle 4 - 6-jährigen Kinder der Kindertagesstätten in Schwedt/Oder zu gewährleisten (Die höheren Auszahlungen sind durch gestiegene Landeszuweisungen gedeckt.)						
	26301 Musik- und Kunstschule				1.331,4	1.351,4	20,0
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				10.326,1	10.421,3	95,2
	Erhöhung der Auszahlungen für die Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns aufgrund von bereits vorliegenden Planüberschreitungen im Jahr 2017						
	54101 Gemeindestraßen				1.227,3	1.242,3	15,0
	Einstellung einmaliger Mittel für die Entschlammung der Teiche I und II im Park Monplaisir, die durch Zuwendungen gedeckt sind (vorbehaltlich der Beschlussfassung der Vorlage 306/17)						
	55101 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen				1.241,3	1.321,5	80,2
13	Transferauszahlungen				26.100,2	26.116,7	16,5
	Personalkostenzuschüsse an den Verein Freunde und Förderer der Musik- und Kunstschule e. V. zur Schaffung einer Stelle (0,5 VbE) für den Internationalen Zeichenwettbewerb - vorher Beschäftigung auf Honorarbasis						
	28101 sonstige Kulturförderung und Pflege				133,1	143,1	10,0
	Erhöhung der Zuschüsse für Personalkostenförderung in der Jugend- und Sozialarbeit, u. a. aufgrund einer Erhöhung des Mindestlohns zum 01.01.2018						
	36201 Jugendarbeit				315,2	321,7	6,5

Pos. PE	Produkt	Bezeichnung	Einzahlungen			Auszahlungen		
			alt	neu	Abw.	alt	neu	Abw.
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					2.679,9	2.685,0	5,1
		Erhöhung der Aufwendungen für Öffentliche Bekanntmachungen, da die Veröffentlichungen von Sitzungswechseln in der SVV ab dem Jahr 2018 unter dem Produkt 11101 abgewickelt werden und hierfür bisher keine Mittel veranschlagt waren						
	11101	Gemeindeorgane				140,2	140,3	0,1
		Erhöhung des Ansatzes für Beraterleistungen im Rahmen der Straßenbeleuchtung in Anlehnung an die angefallenen Kosten im Jahr 2017						
	54101	Gemeindestraßen				39,2	44,2	5,0
Summe der Veränderungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								136,8

2.2 Investitionstätigkeit

Pos. PE	Produkt	Bezeichnung	Einzahlungen			Auszahlungen		
			alt	neu	Abw.	alt	neu	Abw.
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3.438,3	3.519,3	81,0			
		Korrektur des Wertumfanges der Maßnahme aufgrund des Vertrages mit den Stadtwerken gemäß Beschlussvorlage für die SVV am 07.12.2017						
	54101	Gemeindestraßen						
		Investitionsmaßnahme 54101020 - Umverlegung RW-Leitung und Gehweg hintere Berliner Straße	0,0	81,0	81,0			
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen					4.469,2	4.550,2	81,0
		Korrektur des Wertumfanges der Maßnahme aufgrund des Vertrages mit den Stadtwerken gemäß Beschlussvorlage für die SVV am 07.12.2017						
	54101	Gemeindestraßen						
		Investitionsmaßnahme 54101020 - Umverlegung RW-Leitung und Gehweg hintere Berliner Straße				259,7	340,7	81,0
29	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen					578,7	1.078,7	500,0
		Ersatz des Rüstfahrzeuges der Feuerwehr, das nach Durchsicht nicht mehr einsatzfähig ist Eine kostenintensive Reparatur ist aufgrund des Fahrzeugalters (24 Jahre) wirtschaftlich nicht vertretbar.						
	12601	Brandschutz						
		Investitionsmaßnahme 12601051 - Fahrzeuge				30,0	530,0	500,0
Summe der Veränderungen aus Investitionstätigkeit					81,0			581,0

Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gemäß Planentwurf 2018 laut Vorlage-Nr. 284/17	57.622,7	59.125,1
Überarbeitete Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.725,5	59.261,9
Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gemäß Planentwurf 2018 laut Vorlage-Nr. 284/17	5.456,2	7.882,5
Überarbeitete Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.537,2	8.463,5
Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gemäß Planentwurf 2018 laut Vorlage-Nr. 284/17	0,0	352,1
Überarbeitete Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,0	352,1
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln alt		-4.280,8
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln neu		-4.814,8
Erhöhung des Fehlbetrages des Finanzhaushaltes		-534,0

Nachweis der Veränderungen zum Planentwurf der Stadt Schwedt/Oder für den Finanzplanzeitraum 2019 - 2021

1. Ergebnishaushalt

in TEUR

Pos. PE	Erträge			Aufwendungen			
	2019	2020	2021	2019	2020	2021	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	alt	28.283,1	27.962,6	28.188,2			
Erhöhung der Zuweisungen vom Land für die Musik- und Kunstschule durch Änderung der Verordnung zur Bemessung der Förderbeträge nach dem Brandenburgischen Musik- und Kunstschulgesetz 26301 Musik- und Kunstschule	alt	416,2	416,2	415,2			
	neu	446,2	446,2	445,2			
		30,0	30,0	30,0			
	neu	28.313,1	27.992,6	28.218,2			
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	alt	3.841,6	3.828,0	3.826,1			
Erhöhung der Auflösung von Sonderposten, resultierend aus Veränderungen von Investitionsmaßnahmen 54101 Gemeindestraßen	alt	315,5	320,6	320,5			
	neu	318,1	323,2	323,1			
		2,6	2,6	2,6			
	neu	3.844,2	3.830,6	3.828,7			
11. Personalaufwendungen				alt	19.972,7	20.090,5	20.374,1
Erhöhung des Ansatzes für Beschäftigungsentgelte und Honorare im Bereich der Musik- und Kunstschule zur Durchführung der musikalischen Früherziehung, mit dem Ziel dieses Angebot für alle 4 - 6-jährigen Kinder der Kindertagesstätten in Schwedt/Oder zu gewährleisten (Die höheren Aufwendungen sind durch gestiegene Landeszuweisungen gedeckt.) 26301 Musik- und Kunstschule				alt	1.295,7	1.308,2	1.328,5
				neu	1.315,7	1.328,2	1.348,5
					20,0	20,0	20,0
				neu	19.992,7	20.110,5	20.394,1
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				alt	9.519,1	9.449,4	9.529,6
Erhöhung der Aufwendungen für die Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns aufgrund von bereits vorliegenden Planüberschreitungen im Jahr 2017 54101 Gemeindestraßen				alt	1.487,6	1.486,6	1.474,8
				neu	1.502,6	1.501,6	1.489,8
					15,0	15,0	15,0
				neu	9.534,1	9.464,4	9.544,6
14. Abschreibungen				alt	5.918,5	5.777,0	5.719,0
höhere Abschreibungen, resultierend aus der Veränderung von Investitionsmaßnahmen							

Pos. PE	Erträge			Aufwendungen		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021
12601 Brandschutz				alt 255,5 neu 305,5	230,0 280,0	223,6 273,6
				50,0	50,0	50,0
54101 Gemeindestraßen				alt 2.959,1 neu 2.961,7	2.906,7 2.909,3	2.880,8 2.883,4
				2,6	2,6	2,6
				neu 5.971,1	5.829,6	5.771,6
15. Transferaufwendungen				alt 28.061,4	27.996,5	28.105,4
Personalkostenzuschüsse an den Verein Freunde und Förderer der Musik- und Kunstschule e. V. zur Schaffung einer Stelle (0,5 VbE) für den Internationalen Zeichenwettbewerb - vorher Beschäftigung auf Honorarbasis				alt 159,9 neu 169,9	159,9 169,9	159,9 169,9
28101 sonstige Kulturförderung und Pflege				10,0	10,0	10,0
Erhöhung der Zuschüsse für Personalkostenförderung in der Jugend- und Sozialarbeit, u. a. aufgrund einer Erhöhung des Mindestlohns zum 01.01.2018				alt 318,2 neu 324,7	321,2 327,7	324,2 330,7
36201 Jugendarbeit				6,5	6,5	6,5
				neu 28.077,9	28.013,0	28.121,9
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen				alt 1.934,4	1.862,8	1.890,2
Erhöhung der Aufwendungen für Öffentliche Bekanntmachungen, da die Veröffentlichungen von Sitzungswechseln in der SVV ab dem Jahr 2018 unter dem Produkt 11101 abgewickelt werden und hierfür bisher keine Mittel veranschlagt waren				alt 148,8 neu 148,9	148,8 148,9	148,8 148,9
11101 Gemeindeorgane				0,1	0,1	0,1
Erhöhung des Ansatzes für Beraterleistungen im Rahmen der Straßenbeleuchtung in Anlehnung an die angefallenen Kosten im Jahr 2017				alt 47,3 neu 52,3	47,3 52,3	47,3 52,3
54101 Gemeindestraßen				5,0	5,0	5,0
				neu 1.939,5	1.867,9	1.895,3
Summe der Veränderungen des ordentlichen Ergebnisses gesamt	32,6	32,6	32,6	109,2	109,2	109,2

ordentliche Erträge und Aufwendungen gemäß
Planentwurf 2018 laut Vorlage-Nr. 284/17

64.042,3 63.809,3 64.304,7 65.374,6 65.199,9 65.692,4

Überarbeitete ordentliche Erträge und Aufwendungen

64.074,9 63.841,9 64.337,3 65.483,8 65.309,1 65.801,6

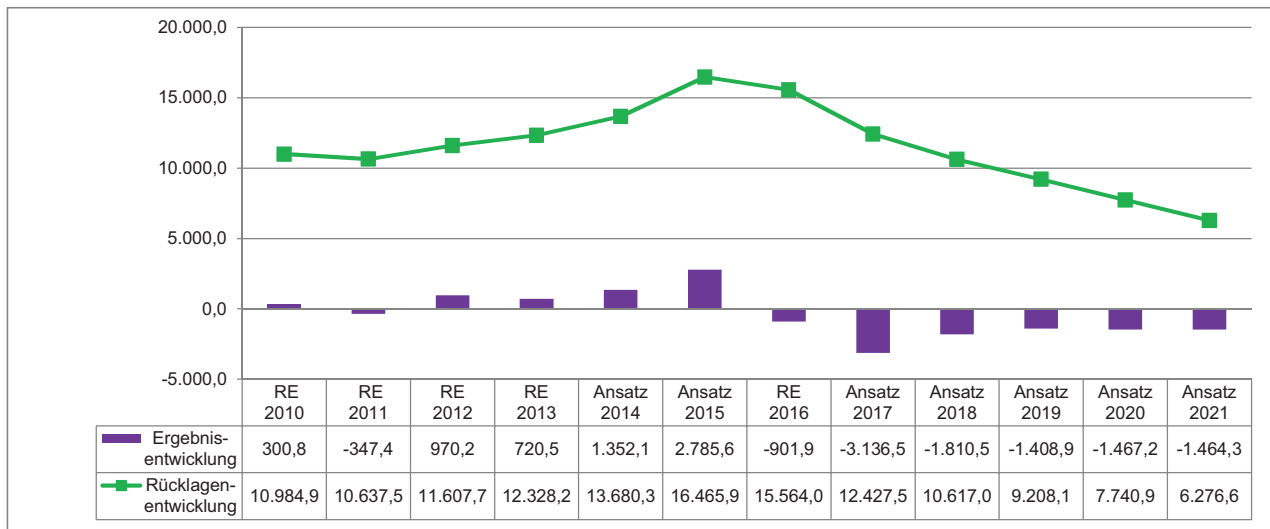
ordentlichen Jahresergebnis alt
ordentliches Jahresergebnis neu

-1.332,3 -1.390,6 -1.387,7
-1.408,9 -1.467,2 -1.464,3

2. Finanzhaushalt

Pos. PE	Einzahlungen			Auszahlungen		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021
1.-16. Laufende Verwaltungstätigkeit						
Die dargestellten Veränderungen beim Ergebnishaushalt 2019 - 2021 wirken sich in gleicher Höhe auch auf den Finanzhaushalt der laufenden Verwaltungstätigkeit aus. Ausgenommen davon sind lediglich die Abschreibungen, die Auflösung der Sonderposten sowie die Auflösung aktiver RAP. Diese sind im Finanzhaushalt nicht enthalten. Aufgrund dessen wird hier auf eine ausführliche Darstellung der finanziellen Veränderungen in der laufenden Verwaltungstätigkeit verzichtet.						
Summe der Veränderungen aus Verwaltungstätigkeit	30,0	30,0	30,0	56,6	56,6	56,6
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gemäß Planentwurf 2018 laut Vorlage-Nr. 284/17	57.482,2	57.441,6	58.176,3	58.547,8	58.372,6	58.842,7
Überarbeitete Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.512,2	57.471,6	58.206,3	58.604,4	58.429,2	58.899,3
Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gemäß Planentwurf 2018 laut Vorlage-Nr. 284/17	6.625,7	5.147,6	3.082,3	7.723,2	6.010,2	4.081,5
Überarbeitete Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.625,7	5.147,6	3.082,3	7.723,2	6.010,2	4.081,5
Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gemäß Planentwurf 2018 laut Vorlage-Nr. 284/17	0,0	279,1	279,1	358,7	644,3	360,4
Überarbeitete Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,0	279,1	279,1	358,7	644,3	360,4
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln alt				-2.521,8	-2.158,8	-1.746,9
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln neu				-2.548,4	-2.185,4	-1.773,5
Erhöhung/Reduzierung des Fehlbetrages des Finanzhaushaltes				-26,6	-26,6	-26,6

Rücklagenübersicht



Stadtverwaltung Schwedt/Oder
Fachbereich Finanzverwaltung
Geschäftsbereich des Bürgermeisters

Schwedt/Oder, 21. November 2017

Nachweis der Veränderungen zum Planentwurf der Stadt Schwedt/Oder für das Haushaltsjahr 2018

Stellenplan

Produkt	E09b alt	E09b neu	Abw.
<u>1.</u>			
11105 Finanzverwaltung	2,00	2,75	+ 0,75
Mit dem Steueränderungsgesetz 2015 (§ 2b UStG) hat der Steuergesetzgeber den Unternehmerbegriff der öffentlichen Hand grundlegend neugefasst. Mit der Änderung sind erhebliche und dauerhafte Tätigkeiten verbunden bspw. durchführen einer Leistungs- und Vertragsinventur sowie umsatzsteuerrechtliche Bewertung, Abgabe wesentlich umfangreicherer Steuererklärungen. Auch die Aufgabe „Durchführung des Bürgerhaushaltes“ wird sich verstetigen.			

Produkt	E09b alt	E09b neu	Abw.
<u>2.</u>			
11107 Flächenmanagement	0,75	1,00	+ 0,25
Gemäß EGBGB wird die Stadt als gesetzlicher Vertreter von Grundstücken bestellt, wenn der Eigentümer nicht ermittelt werden kann. Damit gehen auch alle Pflichten auf die Stadt über. Die Anzahl der Objekte hat sich seit 2011 nahezu verdoppelt (von 150 auf 270).			

Produkt	E10	E10	Abw.
	alt	neu	
<u>3.</u>			
54101 Gemeindestraßen	2,75	3,55	+ 0,80
Deutlich gestiegene Anforderungen an die inhaltliche Vorbereitung und Dokumentation bei der Vergabe von Planungsleistungen, insbesondere bei Projekten mit Fördermittelzuschuss.			