

Erläuterungen zur Teilrechnung 5

1. Teilergebnisrechnung

Das Defizit im Teilhaushalt 5 ist positiver als geplant.

	Plan	Ist
Erträge	1.798.900,00 €	2.570.705,04 €
- Aufwendungen	7.383.000,00 €	8.364.178,09 €
Jahresergebnis ohne ILV	- 6.039.100,00 €	- 5.793.473,05 €
- Aufwand ILV	70.700,00 €	40.452,00 €
Jahresergebnis mit ILV	- 6.109.800,00 €	- 5.833.925,05 €

Die erhöhten Erträge resultieren insbesondere aus:

- höheren Erträgen aus der Verbuchung der rechnerischen Eigenanteile der Stadt an den eigenen Kindereinrichtungen
- zusätzlichen Zuwendungen für die Verbesserung der Kinderbetreuung
- höheren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten
- nicht geplanten Erträgen aus der Auflösung von Versorgungsrückstellungen, die jedoch gleichzeitig zu Mehraufwendungen für die Bildung von Versorgungsrückstellungen führen

Die Aufwendungen sind insgesamt höher als geplant, konnten aber durch höhere Erträge ausgeglichen werden. Die höheren Mehraufwendungen resultieren insbesondere aus:

- höheren Versorgungsaufwendungen in der Kernverwaltung, die aber teilweise aus höheren Erträgen finanziert werden
- höheren Abschreibungen als geplant
- höheren Aufwendungen aus der Verbuchung der rechnerischen Eigenanteile der Stadt an den eigenen Kindereinrichtungen
- höheren Zuschüssen an Dritte für die Kinderbetreuung.

2. Teilfinanzrechnung

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Teilhaushalt 5 weist gegenüber dem Plan ein geringeres Defizit aus.

	Plan	Ist
Saldo ohne ILV	- 5.731.600,00 €	- 5.286.333,39 €
Saldo mit ILV	- 5.802.300,00 €	- 5.326.785,39 €

Ursache hierfür sind höhere Einzahlungen.

Erläuterungen zu den InvestitionenProdukt 21100 Grundschulen

Die investiven Auszahlungen aus Haushaltsansätzen, Ermächtigungsübertragungen und Umverteilungen im Rahmen der Deckungsvermerke setzen sich wie folgt zusammen:

Grundschule „Georg Friedrich Kersting“

Auszahlungen für Lizenzerwerb	117,81 €
Auszahlungen für Ausstattungsgegenstände	8.560,80 €

	8.678,61 €

Grundschule „Fritz Reuter“

Auszahlungen für Lizenzerwerb	117,81 €
Ausstattungsgegenstände	21.397,82 €

	21.515,63 €

Grundschule „An der Nebel“

Auszahlungen für Lizenzerwerb	117,81 €
Ausstattungsgegenstände	2.788,95 €

	2.906,76 €

Grundschulen Gesamt **33.101,00 €**

Produkt 21500 Regionale Schulen

Die investiven Auszahlungen aus den Haushaltsansätzen, Ermächtigungsübertragungen und Umverteilungen im Rahmen der Deckungsvermerke setzen sich wie folgt zusammen:

Regionale Schule „Richard Wossidlo“

Auszahlungen für Lizenzerwerb	353,43 €
Ausstattungsgegenstände	21.637,77 €

	21.991,20 €

Regionale Schule „Thomas Müntzer“

Auszahlungen für Lizenzerwerb	117,81 €
Planungskosten Sanierung/Neubau (Ermächtigungsübertragung 1.527.473,57 €)	8.725,39 €
Ausstattungsgegenstände Schule (Ermächtigungsübertragung 9.700 €)	6.183,53 €
Ausstattungsgegenstände Sportanlage	556,37 €

	15.583,10 €

Regionale Schule mit Grundschule „Schule am Insee“

Auszahlungen für Lizenzerwerb (Ermächtigungsübertragung 2.111,21 €)	1.021,33 €
Ausstattungsgegenstände Schule (Ermächtigungsübertragung 3.165,40 €)	43.456,25 €
Ausstattungsgegenstände Sportanlage	909,00 €

	45.386,58 €

Regionale Schulen Gesamt **82.960,88 €**
=====

Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Die Einzahlungen für Investitionen resultieren aus Fördermitteln des Landes zur Verbesserung der Kinderbetreuung und setzen sich wie folgt zusammen:

Butzmannhaus	500,63 €
Fritz-Reuter-Hort	3.514,85 €
SchulKinderHaus Mitte	2.424,65 €
Hort am Insee	2.284,91 €

	8.725,04 €

Die investiven Auszahlungen aus den Haushaltsansätzen und Umverteilungen im Rahmen der Deckungsvermerke setzten sich wie folgt zusammen:

Butzmannhaus

Ausstattungsgegenstände 1.529,99 €

Fritz-Reuter-Hort

Ausstattungsgegenstände 8.208,24 €

SchulKinderHaus Mitte

Ausstattungsgegenstände 5.684,32 €

Hort Inseeeschule

Ausstattungsgegenstände 5.439,56 €

Tageseinrichtungen für Kinder gesamt **20.862,11 €**

Produkt 42400 Sportstätten**Sport- und Kongresshalle**

Ausstattungsgegenstände **489,02 €**

3. Zusammensetzung der übertragenen Ansätze nach § 15 GemHVO-DoppikProdukt 21500 Regionale Schulen

Regionale Schule „Thomas Müntzer“	
Planungskosten Schulsanierung	1.527.473,57 €
Ausstattung	9.700,00 €
Regionale Schule mit Grundschule „Schule am Insensee“	
Lizenzwerb	2.111,21 €
Ausstattung	3.165,40 €

	1.542.450,18 €
	=====

Produkt 42100 Förderung des Sports

Investitionszuschuss MC Güstrow	
Sanierung Speedwaystadion Start/Zielbereich	125.000 €

Ermächtigungsübertragung gesamt	1.667.450,18 €
	=====