

Gemeinde Testorf-Steinfurt

Informationsvorlage	Vorlage-Nr: VO/09GV/2019-284				
	Status: öffentlich				
	Aktenzeichen:				
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen	Datum: 17.07.2019				
	Verfasser: Lenschow, Kristine				
Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft per 30.06.2019 der Gemeinde Testorf-Steinfurt					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
12.09.2019	Gemeindevertretung Testorf-Steinfurt				

Sachverhalt: Laut § 20 GemHVO-Doppik hat der Bürgermeister die Gemeindevertretung oder einen von ihr bestimmten Ausschuss mindestens zum 30. Juni des Haushaltsjahres über den Haushaltsvollzug zu unterrichten.

Anlage/n: Bericht und tabellarische Übersicht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

Gemeinde Testorf-Steinfurt

Bericht des Bürgermeisters nach § 20 GemHVO-Doppik über den Haushaltsvollzug

Der Bürgermeister hat gemäß § 20 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO-Doppik) die Gemeindevertretung oder einen von ihr bestimmten Ausschuss spätestens zum 30. Juni des Haushaltsjahres über den Haushaltsvollzug einschließlich der Erreichung der Finanz- und Leistungsziele zu unterrichten. Dieser Vorgabe wird hiermit nachgekommen.

Der Doppelhaushalt 2019/2020 wurde durch die Gemeindevertretung am 23.05.2019 beschlossen. Die Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde für das Haushaltsjahr 2019 wurde am 03.07.2019 erteilt.

Ergebnishaushalt:

Die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit haben sich zum 30.06.2019 planmäßig entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 67% des Planansatzes. Bei der Gewerbesteuer ist gegenüber dem Plan ein Mehrertrag in Höhe von rd. 33,7 T€ zu verzeichnen. Einige Erträge, wie die Zuweisungen aus dem Finanzausgleich, sind bereits mit dem vollen Jahresbetrag zum Soll gestellt.

In den Aufwendungen zeichnen sich zum 30.06.2019 bereits Überschreitungen ab. Die Ansätze für Personalaufwendungen (im Wesentlichen Aufwandsentschädigungen für das Ehrenamt) sind zum Halbjahresresultato zu 68%, die für Sach- und Dienstleistungen zu 65%, für Zuwendungen und Umlagen zu 87% (Kreis- und Amtsumlage wurden mit dem vollen Jahresbetrag zum Soll gestellt) und die sonstigen laufenden Aufwendungen zu 42% ausgeschöpft. Bei den Sach- und Dienstleistungen sind die Beträge für die Bewirtschaftungen der Wohnungen (21 T€) noch nicht gebucht. Die Ansätze für den an Schulträger zu zahlenden Schullastenausgleich sind durch Nachzahlungen für 2015 bereits um 13,8 T€ überschritten. Weitere Ansätze, z.B. für die Grünpflege, Rechts- und Beratungskosten, Wasser- und Abwasser, Fahrzeug- und Maschinenunterhaltung, Unterhaltung von Außenanlagen, Straßenreinigung, Unterhaltung von Wanderwegen und Grünanlagen sowie Baumpflege sind bereits z. T. erheblich überschritten.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht. Das Planjahresergebnis vor Rücklagenentnahmen beträgt – 169,1 T€. Aktuell weist die Rechnung per 30.06.2019 ein Jahresergebnis von -73,8 T€ aus. Unter Berücksichtigung der hälftigen geplanten Abschreibungen und Sonderpostenauflösung ergibt sich ein Ergebnis zum 30.06.2019 von -120,3 T€.

Finanzhaushalt:

Die Summe der ordentlichen Einzahlungen erreicht zum 30.06.2019 45%, die Summe der ordentlichen Auszahlungen 43%, wodurch ein Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von -26,3 T€ (Plan -87,8 T€) entsteht.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum Halbjahresstichtag ein Stand von 6% erreicht. Neben den bisher nicht realisierten Erlösen aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 385,6 T€ stehen hier Fördermittel für einen Fahrgastunterstand in Schönhof (21 T€) aus.

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 12%. Hier sind größere Investitionsmaßnahmen, wie z.B. die Erschließungsmaßnahme „Am Gutshof“ in Testorf, die Zufahrt am Sportplatz, die Errichtung einer Carportanlage, Straßenentwässerung Kastanienallee und der Fahrgastunterstand Schönhof nicht umgesetzt. Die Umsetzung der Maßnahmen kann nur mit finanzieller Deckung aus den beabsichtigten Grundstücksverkäufen bzw. aus Fördermitteln erfolgen.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -30,4 T€ (Plan: +57,7 T€ zzgl. Übertragung aus Vorjahren -86,8 T€, insgesamt -29,1 T€). Der Finanzmittelfehlbetrag (Planansatz -116,9 T€ einschl. Ermächtigungen aus Vorjahren) beläuft sich zum 30.06.2019 auf -56,8 T€. Kreditaufnahmen sind nicht geplant. Der Abbau von liquiden Mitteln (Plan -149,6 T€ einschl. Übertragungen) erfolgte zum 30.06.2019 in Höhe von -74,5 T€. Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf -602.098,96 €. Der genehmigte Kassenkreditrahmen beträgt 700.000 T€. Damit ist die Gemeinde aktuell aus eigener Kraft nicht mehr zahlungsfähig und wird nur über einen erheblichen Zugriff auf die Einheitskasse der Verwaltungsgemeinschaft liquide gehalten.

Gemeinde: **Testorf-Steinfurt**
GKZ: **09**

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Berichtszeitraum: **01.01.2019 bis 30.06.2019**

	Haushaltsansatz 2019	AO-Soll aktuell		Differenz
Ergebnishaushalt				
Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	759.900,00	511.211,03	67,27	-248.688,97
1. Steuern und ähnliche Abgaben	442.400,00	331.334,90		-111.065,10
davon:				
61101.4011 Grundsteuer A	33.600,00	33.661,90		61,90
61101.4012 Grundsteuer B	45.300,00	45.314,60		14,60
61101.4013 Gewerbesteuer	120.000,00	153.696,00		33.696,00
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	208.600,00	146.481,03		-62.118,97
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.000,00	3.830,33		-16.169,67
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.800,00	4.837,89		-56.962,11
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.100,00	4.314,66		1.214,66
9. Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.500,00	11.598,50		98,50
10. Sonstige laufende Erträge	12.500,00	8.813,72		-3.686,28
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	929.000,00	584.997,17		-344.002,83
davon:				
11. Personalaufwendungen	17.600,00	12.009,70		-5.590,30
14. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.500,00	163.803,65		-89.696,35
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	149.200,00	0,00		-149.200,00
17. Zuwendungen, Umlagen	425.300,00	371.178,55		-54.121,45
19. Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.800,00	8.933,01		-4.866,99
20. sonstige laufenden Aufwendungen	69.600,00	29.070,76		-40.529,24
laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-169.100,00	-73.786,14		-95.313,86

Investitionsrechnung

	Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	412.900,00	0,00	412.900,00	24.549,98	381.442,90
davon:					
11401.68176200-010 Verkauf Grundstücke aus B-Plan Nr. 3 "Am Gutshof"	212.200,00	0,00	212.200,00	0,00	212.200,00
11401.68831000-034 Verkauf Flurstücke 347 und 348, Flur 1, Gemarkung Rütinger Steinfurt	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
36601.68159000-026 Kauf Spielplatzgeräte - Spenden	0,00	0,00	0,00	2.600,00	-2.600,00
54101.68142000-019 Ersatzpflanzungen von Straßenbäumen - Fördermittel	0,00	0,00	0,00	5.447,82	-5.447,82
54201.68142000-019 Ersatzpflanzungen von Straßenbäumen Kreisstraßen - Fördermittel	0,00	0,00	0,00	9.806,08	-9.806,08
54201.68142000-036 Errichtung von 2 Busaufstellflächen an der Steinforter Str. 24	0,00	0,00	0,00	-41,00	41,00
54201.68142000-037 Errichtung Fahrgaststände Erneuerung Fahrgastunterstand	0,00	0,00	0,00	-170,00	170,00
54401.68142000-038 Schönhof	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00
55101.68530481-048 Verkauf Flurstücke	12.800,00	0,00	12.800,00	0,00	12.800,00

55201.68510262-048	Einzahlungen für Seen und Teiche	10.600,00	0,00	10.600,00	0,00	10.600,00
61101.68142000	Investive Schlüsselzuweisung	6.300,00	0,00	6.300,00	13.814,20	-7.514,20
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		355.200,00	86.793,92	441.993,92	54.999,60	384.170,79
davon:						
				0,00		0,00
11401.78821100-010	Erschließung der alten Gutsanlage in Testorf - B-Plan Nr. 3 "Am Gutshof"	279.600,00	5.472,78	285.072,78	0,00	285.072,78
11401.78532000-032	Außenanlage Sportplatz Testorf-Zufahrt	1.000,00	10000	11.000,00	0,00	11.000,00
36601.78571000-026	Kauf Spielplatzgeräte	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
52201.78532000-043	Errichtung einer Carportanlage	13.000,00	1.280,79	14.280,79	0,00	14.280,79
52201.78532000-047	Erneuerung/ Erweiterung Containerstellplätze an Wohnblöcken	3.000,00	3.790,14	6.790,14	-41,54	6.831,68
54101.78571000-019	Ersatzpflanzung von Straßenbäumen	500,00	8.052,18	8.552,18	5.156,33	3.395,85
54101.78571000-041	Überdachte Sitzgelegenheiten	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00
54101.78532000-044	Sanierung Gemeindestraße Testorf-Steinfurt nach Wüstenmrk	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
54101.78532000-046	Ausbau und Erneuerung Ortslage Wüstenmark	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00
54101.78532000-049	Straßenentwässerung Kastanienallee	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
54201.78571000-019	Ersatzpflanzung von Straßenbäumen	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
54201.78531481-025	Kreisstraßen Grunderwerbskosten für Flächenerwerb	7.000,00	0	7.000,00	0,00	7.000,00
54201.78142000-036	Errichtung von 2 Busaufstellflächen an der Steinfurter Str. 24	100,00	12.039,88	12.139,88	11.814,80	325,08
54201.78532000-036	Errichtung Fahrgastunterstände	200,00	21.232,46	21.432,46	22.093,63	-661,17
54201.78532000-037	Ersatzpflanzung von Straßenbäumen an Landesstraßen	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00
54301.78571000-019	Erneuerung Fahrgastunterstand					
54401.78532000-038	Schönhof Überdachte Sitzgelegenheiten	28.000,00	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00
55101.78571000-041		200,00	427,50	627,50	2.072,50	-1.445,00
55201.78532000-031	Sanierung Dorfmittelpunkt (Teich) Harmshagen	0,00	13.655,47	13.655,47	11.084,69	2.570,78
				0,00		0,00
Saldo aus Investitionstätigkeit		57.700,00	-86.793,92	-29.093,92	-30.449,62	1.355,70

Kassenlage:

Tagesabschluss vom:

Kassenbestand:

genehmigte KK-Linie:

Differenz:

KK-Höchststand im Berichtszeitraum:

Differenz:

31.06.2019
-602.098,96
-700.000,00
-97.901,04
-602.098,96
-97.901,04

30.06.2019