

## Gemeinde Warnow

<b>Informationsvorlage</b>	Vorlage-Nr: <b>VO/11GV/2019-180</b>				
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen	Status: öffentlich Aktenzeichen: Datum: 17.07.2019 Verfasser: Lenschow, Kristine				
<b>Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft per 30.06.2019 der Gemeinde Warnow</b>					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
14.08.2019	Gemeindevertretung Warnow				

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 Warnow**

### **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 06.03.2019 beschlossen. Die Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde für das Haushaltsjahr 2019 wurde am 14.05.2019 erteilt.

#### Ergebnishaushalt:

Die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit haben sich zum 30.06.2019 planmäßig entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 61% des Planansatzes. Bei der Gewerbesteuer ist gegenüber dem Plan ein Mehrertrag in Höhe von rd. 8,4 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 keine wesentlichen Überschreitungen ab. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind zum Halbjahresultimo zu 52%, die für Sach- und Dienstleistungen zu 13%, für Zuwendungen und Umlagen zu 86% (Kreis- und Amtsumlage wurden ebenfalls mit dem vollen Jahresbetrag zum Soll gestellt) und die sonstigen laufenden Aufwendungen zu 49% ausgeschöpft. Bei den Sach- und Dienstleistungen sind die Beträge für den Schullastenausgleich (42 T€) und für die Bewirtschaftungen der Wohnungen (72 T€) noch nicht gebucht. Außerdem stehen einzelne Unterhaltungsmaßnahmen, wie die Erneuerung eines Ölheizkessels im Wohnblock (10 T€) noch aus.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht. Das Planjahresergebnis vor Rücklagenentnahmen beträgt – 60,7 T€. Aktuell weist die Rechnung per 30.06.2019 ein Jahresergebnis von +43,9 T€ aus. Unter Berücksichtigung der hälftigen geplanten Abschreibungen und Sonderpostenauflösung ergibt sich ein Ergebnis zum 30.06.2019 von +7,4 T€.

#### Finanzhaushalt:

Die Summe der ordentlichen Einzahlungen erreicht zum 30.06.2019 41%, die Summe der ordentlichen Auszahlungen 39%, wodurch ein Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 14 T€ (Plan 9 T€) entsteht.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum Halbjahresstichtag ein Stand von 146% (77,7 T€) erreicht. Neben den geplanten Erlösen aus Grundstücksverkäufen wurden hier nicht geplante Einzahlungen aus der Abrechnung eines Bodenordnungsverfahrens verbucht. Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 39% (233,3 T€). Hier sind größere Investitionsmaßnahmen, wie z.B. die Erschließungsmaßnahme „Zum Steinberg“ und das Bodenordnungsverfahren Großenhof noch nicht bzw. nicht vollständig umgesetzt.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -155,7 T€ (Plan: -543,8 T€). Der Finanzmittelfehlbetrag (Planansatz –534,8 T€ einschl. Ermächtigungen aus Vorjahren) beläuft sich zum 30.06.2019 auf –141,7 T€. Kreditaufnahmen sind nicht geplant. Der Abbau von liquiden Mitteln (Plan –304,5 T€) erfolgte zum 30.06.2019 in Höhe von 164,3 T€. Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf -18,7 T€. Der genehmigte Kassenkreditrahmen beträgt 350 T€. Damit ist die Gemeinde aktuell nur über den Zugriff auf die Einheitskasse der Verwaltungsgemeinschaft zahlungsfähig.

Gemeinde: Warnow  
GKZ: 11

**Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde**

Berichtszeitraum: 01.01.2019 bis 30.06.2019

	Haushaltsansatz 2019	AO-Soll aktuell	Differenz
<b>Ergebnishaushalt</b>			
Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	780.600,00	479.794,56	-300.805,44
1. Steuern und ähnliche Abgaben	358.700,00	213.692,99	-145.007,01
davon:			
61101.4011 Grundsteuer A	22.000,00	21.916,42	-83,58
61101.4012 Grundsteuer B	55.000,00	53.758,26	-1.241,74
61101.4013 Gewerbesteuer	30.000,00	38.380,00	8.380,00
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	307.000,00	237.099,80	-69.900,20
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.000,00	1.360,00	-19.640,00
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.700,00	10.593,96	-58.106,04
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700,00	324,00	-376,00
9. Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.200,00	8.994,35	-1.205,65
10. Sonstige laufende Erträge	14.300,00	7.729,46	-6.570,54
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	841.300,00	435.880,40	-405.419,60
davon:			
12. Personalaufwendungen	57.500,00	30.342,36	-27.157,64
14. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.300,00	22.949,22	-148.350,78
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	132.300,00	0,00	-132.300,00
17. Zuwendungen, Umlagen	410.300,00	352.305,09	-57.994,91
19. Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	11.200,00	1.726,91	-9.473,09
20. sonstige laufenden Aufwendungen	58.700,00	28.555,82	-30.144,18
<b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-60.700,00</b>	<b>43.914,16</b>	<b>-104.614,16</b>

**Investitionsrechnung**

	Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.200,00	0,00	53.200,00	77.669,74	-24.469,74
davon:					
52201.68821100-018 Verkauf Flurstück 123, Flur 2 in Warnow	32.000,00	0,00	32.000,00	32.430,00	-430,00
54101.68176000-017 Erneuerung/ Ersatz Straßenbeleuchtung	11.000,00	0,00	11.000,00	34.058,14	-23.058,14
61101.68142000 Investitionszuwendungen vom Land	10.200,00	0,00	10.200,00	11.181,60	-981,60
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	326.200,00	270.817,47	597.017,47	233.341,40	359.882,48
davon u.a. :					
11402.78571000-008 Ausrüstungsgegenstände für den Gemeindearbeiter	10.000,00	0,00	10.000,00	8.386,94	1.613,06
11402.78572000	2.200,00		2.200,00	0,00	
36601.78571000-007 Anschaffung von Spielplatzgeräten	1.000,00	288,23	1.288,23	1.271,70	16,53
51101.78821100-020 Erschließung B-Plangebiet Nr. 5 "Zum Steinberg"	285.000,00	0,00	285.000,00	3.391,50	281.608,50
54101.78571000-006 Ersatzpflanzung von Bäumen an Gemeindestraßen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
54101.78532000-014 BOV Großenhof - Weg zur Jugendherberge	0,00	268.953,15	268.953,15	219.808,76	49.144,39
54101.78532000-017 Erneuerung/ Ersatz Straßenbeleuchtung	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00
54201.78532000-022 Erneuerung Bushaltestellen im Zuge des Ausbaus OD Warnow	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00

Saldo Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-273.000,00	-270.817,47	-543.817,47	-155.671,66	-388.145,81
---	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Kassenlage:

Tagesabschluss vom:

Kassenbestand:

genehmigte KK-Linie:

Differenz:

KK-Höchststand im Berichtszeitraum:

Differenz:

	31.12.2018	30.06.2019
	138.499,36	-18.743,73
	200.000,00	350.000,00
	338.499,36	331.256,27
		-38.506,85
		311.493,15

31.03.2019