

Gemeinde Stepenitztal

Informationsvorlage	Vorlage-Nr: VO/14GV/2019-202
	Status: öffentlich
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen	Aktenzeichen: Datum: 17.07.2019 Verfasser: Lenschow, Kristine

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft per 30.06.2019 der Gemeinde Stepenitztal

Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
13.08.2019	Hauptausschuss Stepenitztal				
26.08.2019	Gemeindevertretung Stepenitztal				

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 Stepenitztal

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 2018/2019 wurde durch die Gemeindevertretung am 04.09.2018 beschlossen. Die Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde für das Haushaltsjahr 2018 wurde am 01.11.2018 erteilt. Die Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde für das Haushaltsjahr 2019 stand zum 30.06.2019 noch aus.

Ergebnishaushalt:

Die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit haben sich zum 30.06.2019 planmäßig entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 58% des Planansatzes. Bei der Gewerbesteuer ist gegenüber dem Plan ein Minderertrag in Höhe von rd. 142,1 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 Halbjahresresultimo zu 46%, die für Sach- und Dienstleistungen zu 11%, für Zuwendungen und Umlagen zu 84% (Kreis- und Amtsumlage wurden ebenfalls mit dem vollen Jahresbetrag zum Soll gestellt) und die sonstigen laufenden Aufwendungen zu 67% ausgeschöpft. Bei den Sach- und Dienstleistungen sind die Beträge für den Schullastenausgleich (211 T€) und für die Bewirtschaftungen der Wohnungen (53 T€) noch nicht gebucht. Außerdem stehen einzelne Unterhaltungsmaßnahmen, wie Unterhaltungsmaßnahmen an den Straßen (88 T€) noch aus.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht. Das Planjahresergebnis vor Rücklagenentnahmen beträgt – 366,1 T€. Aktuell weist die Rechnung per 30.06.2019 ein Jahresergebnis von +18,6 T€ aus. Unter Berücksichtigung der hälftigen geplanten Abschreibungen und Sonderpostenaufhebung ergibt sich ein Ergebnis zum 30.06.2019 von -124,7 T€.

Finanzhaushalt:

Die Summe der ordentlichen Einzahlungen erreicht zum 30.06.2019 38%, die Summe der ordentlichen Auszahlungen ist mit 37 % nahezu gleich ausgeschöpft, wodurch ein Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von -15,3 T€ (Plan -79,4 T€) entsteht.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum Halbjahresstichtag ein Stand von 4% (27,6 T€) erreicht, was hauptsächlich in bislang nicht bewilligten Fördermitteln für Investitionen (Ausbau ländlicher Weg Mallentin-Hof Mummendorf, Neugestaltung Vorplatz „Alte Schule“ in Börzow, Dorfplatz Mallentin) begründet ist. Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 5% (72 T€). Hier sind insbesondere größere geförderte Investitionsmaßnahmen (s.o.) noch nicht umgesetzt.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -44,3 T€ (Plan inkl. Haushaltsreste: -586,6 T€). Der Finanzmittelfehlbetrag (Planansatz -629 T€ einschl. Ermächtigungen aus Vorjahren) beläuft sich zum 30.06.2019 auf -59,6 T€. Die geplanten Kreditaufnahmen in Höhe von 350,4 T€ wurden bislang nicht getätigt. Der Abbau von liquiden Mitteln (Plan -339,1 T€) erfolgte zum 30.06.2019 in Höhe von 90,8 T€. Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf 212,9 T€. Damit ist die Gemeinde weiterhin zahlungsfähig.

Gemeinde:

Stepenitztal

GKZ:

14

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	2.037.100,00	1.181.394,02	-855.705,98
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.008.900,00	478.250,02	-530.649,98
davon u.a.:			
61101.4011 Grundsteuer A	51.800,00	47.745,69	-4.054,31
61101.4012 Grundsteuer B	134.000,00	134.503,46	503,46
61101.4013 Gewerbesteuer	180.000,00	37.922,00	-142.078,00
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	738.200,00	591.121,62	-147.078,38
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.700,00	4.135,67	-46.564,33
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	154.400,00	55.457,65	-98.942,35
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.900,00	0,00	-3.900,00
9. Zinserträge und sonstige Finanzerträge	34.500,00	29.679,13	-4.820,87
10. Sonstige laufende Erträge	46.500,00	22.749,93	-23.750,07
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.403.200,00	1.162.808,31	-1.240.391,69
davon u.a.:			
12. Personalaufwendungen	205.800,00	94.276,82	-111.523,18
14. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	541.800,00	59.319,30	-482.480,70
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	419.700,00	0,00	-419.700,00
17. Zuwendungen, Umlagen	1.109.400,00	930.088,83	-179.311,17
19. Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	24.900,00	10.947,51	-13.952,49
20. sonstige laufende Aufwendungen	101.600,00	68.051,98	-33.548,02
laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-366.100,00	18.585,71	-384.685,71

Investitionsrechnung

	Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	785.600,00	0,00	785.600,00	27.647,64	757.952,36	
davon:						
54100.68176000-008 54100.68176200-008	Ausbau des ländlichen Weges von Mallentin nach Hof Mummendorf	396.000,00	0,00	396.000,00	0,00	396.000,00
54100.68176000-012	Neugestaltung des Vorplatzes "Alte Schule" Börzow	112.200,00	0,00	112.200,00	0,00	112.200,00
54100.68176200-043	Dorfplatz Mallentin	236.200,00	0,00	236.200,00	0,00	236.200,00
54200.68142000-031	Neubau v. Buswartehallen im Gemeindegebiet an Kreisstraßen	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00
61100.68142000	investive Schlüsselzuweisungen	25.200,00	0,00	25.200,00	27.647,64	-2.447,64
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.136.000,00	199.152,01	1.335.152,01	71.990,39	1.058.367,14	
davon u.a.:						
11401.78532000	Sicherheitseinbehalt Mehrzweckgebäude	0,00	0,00	0,00	1.478,91	-1.478,91
11402.78572000	Geringwertige Vermögensgegenstände Gemeindearbeiter	2.000,00	1.416,10	3.416,10	690,16	2.725,94
11402.78571000-004	Ausrüstungsgegenstände für den Gemeindearbeiter	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
11402.78510229-034 11402.78532000-034	Errichtung einer Halle für Kommunaltechnik inkl. Platzgestaltung	110.000,00	21.639,04	131.639,04	360,27	131.278,77

		Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz
11402.78572000	Geringwertige Vermögensgegenstände Feuerwehr	8.000,00	11.742,28	19.742,28	3.371,27	16.371,01
12601.78571000-032	Ausstattung Feuerwehr	0,00	0,00	0,00	2.675,79	-2.675,79
12601.78532000-035	Anbau an Feuerwehrgerätehaus in Gostorf	0,00	76.275,17	76.275,17	22.200,92	54.074,25
36600.78571000-018	Spielplatzgeräte	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
54100.78532000-008	Ausbau des ländlichen Weges von Mallentin nach Hof Mummendorf	440.500,00	0,00	440.500,00	0,00	440.500,00
54100.78532000-009	Umrüstung der Straßenbeleuchtungsan- lagen auf LED-Technik	0,00	0,00	0,00	31.244,45	-31.244,45
54100.78532000-010	Erneuerung der Straße von Hof Mummendorf nach Kirch Mummendorf	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
54100.78532000-012	Neugestaltung des Vorplatzes "Alte Schule" Börzow	155.000,00	0,00	155.000,00	0,00	155.000,00
54100.78532000-038	Radweg Börzow - Rehna	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
54100.78532000-039	Neubeschaffung von Bänken, Papierkörben u.ä. in versch. Ortsteilen an Gemeindestraßen	1.000,00	1.000,00	2.000,00	1.523,14	476,86
54100.78532000-043	Dorfplatz Mallentin	303.500,00	83.879,42	387.379,42	0,00	387.379,42
54100.78571000-045	Ersatzpflanzung von Bäumen an Gemeindestraßen	3.000,00	3.200,00	6.200,00	7.283,75	-1.083,75
54100.78532000-050	Radegastbrücke Börzow Ausbau	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
54200.78532000-031	Neubau v. Buswartehallen im Gemeindegebiet an Kreisstraßen	21.500,00	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00
55100.78571000-045	Ersatzpflanzung von Bäumen /Öffentliches Grün	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
55200.78532000-051	Krähenteich Gostorf	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
Saldo Ein- und Auszahlungen Investitionstätigkeit		-350.400,00	-199.152,01	-549.552,01	-44.342,75	-505.209,26

Kassenlage:

Tagesabschluss vom:

Kassenbestand:

genehmigte KK-Linie:*)

Differenz:

KK-Höchststand im Berichtszeitraum:

Differenz:

01.01.2019	30.06.2019
298.751,19	212.943,69
180.000,00	180.000,00
-118.751,19	-32.943,69
0,00	0,00
180.000,00	180.000,00