Gemeinde Bernstorf

Informationsvorlage	Vorlage-Nr: VO/01GV/2020-222				
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen	Status: öffentlich Aktenzeichen: Datum: 06.07.2020 Verfasser: Möller, Doreen				
Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft per 30.06.2020 der Gemeinde Bernstorf					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
07.09.2020	Gemeindevertretung Bernstorf				

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 Bernstorf

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 2020/2021 für die Gemeinde Bernstorf wurde durch die Gemeindevertretung am 16.12.2019 beschlossen. Die Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde für das Haushaltsjahr 2020 wurde am 19.06.2020 erteilt.

Ergebnishaushalt:

Die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit haben sich zum 30.06.2020 planmäßig entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 51,7% des Planansatzes. Bei den Grundsteuern A und B ist gegenüber dem Plan ein Mehrertrag von rd. 6,3 T€ zu vermelden. Bei der Gewerbesteuer ist gegenüber dem Plan ein Minderertrag in Höhe von rd. 9,6 T€ zu verzeichnen.

In den Aufwendungen zeichnen sich zum 30.06.2020 keine Überschreitungen ab. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind zum Halbjahresresultimo zu 58%, die für Sach- und Dienstleistungen zu 13%, für Zuwendungen und Umlagen zu 59% (Amtsumlage wurde mit dem vollen Jahresbetrag zum Soll gestellt) und die sonstigen laufenden Aufwendungen zu 85% ausgeschöpft. Bei den Sach- und Dienstleistungen sind die Beträge für den Schullastenausgleich (41 T€) und für die Bewirtschaftungen der Wohnungen (28 T€) noch nicht gebucht.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht.

Das Planjahresergebnis vor Rücklagenentnahmen beträgt –37,7 T€. Aktuell weist die Rechnung per 30.06.2020 ein Jahresergebnis von +52,0 T€ aus. Unter Berücksichtigung der hälftigen geplanten Abschreibungen und Sonderpostenauflösung ergibt sich ein Ergebnis zum 30.06.2020 von +17,1 T€.

Finanzhaushalt:

Die Summe der ordentlichen Einzahlungen erreicht zum 30.06.2020 50,7%, die Summe der ordentlichen Auszahlungen 40,4%, wodurch ein Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 59,8 T€ (Plan 32,2) entsteht.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum Halbjahresstichtag ein Stand von 1% (12 T€) erreicht, was hauptsächlich darin begründet ist, dass Fördermittel noch nicht bewilligt wurden. Dadurch wurden auch die Investitionen noch nicht umgesetzt (Straßenbau von Jeese nach Wölschendorf, Hochwasserschutz Wölschendorf, Kauf von Spielgeräten). Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag -2,7% (-40,6 T€).

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt 52,6 T€ (Plan: -259 T€). Der Finanzmittelfehlbetrag (Planansatz –226,8 T€ einschl. Ermächtigungen aus Vorjahren) beläuft sich zum 30.06.2020 auf 112,4 T€. Die geplanten Kreditaufnahmen in Höhe von 200 T€ wurden bislang nicht getätigt. Der geplante Abbau an liquiden Mitteln in Höhe von –40,4 T€ (einschl. Übertragungen) erfolgte zum 30.06.2020 nicht in der vorgesehenen Höhe, dies hat u.a. seine Ursache im positiven Saldo der Ein- und Auszahlungen sowie der Investitionstätigkeit. Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf 183,9 T€. Damit ist die Gemeinde weiterhin zahlungsfähig.

Gemeinde:	Bernstorf
GKZ:	01

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Berichtszeitraum:	01.01.2020 bis 30.06.2020
-------------------	------------------------------

	Haushaltsansatz 2020	AO-Soll aktuell		Differenz
Ergebnishaushalt				
Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	502.500,00	259.981,40	51,74	-242.518,60
1. Steuern und ähnliche Abgaben	182.500,00	115.185,13	63,12	-67.314,87
davon:				
61101.4011 Grundsteuer A	22.300,00	23.637,51	106,00	1.337,51
61101.4012 Grundsteuer B	30.700,00	35.699,32	116,28	4.999,32
61101.4013 Gewerbesteuer	35.000,00	25.386,00	72,53	-9.614,00
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	218.900,00	101.430,44	46,34	-117.469,56
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.500,00	12.317,92	79,47	-3.182,08
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.500,00	10.973,56	17,84	-50.526,44
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	0,00	0,00	-300,00
9. Zinserträge und sonstige Finanzerträge	14.500,00	12.892,12	88,91	-1.607,88
10. Sonstige laufende Erträge	9.300,00	7.182,23	77,23	-2.117,77
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	540.200,00	207.959,80	38,50	-332.240,20
davon:				
12. Personalaufwendungen	48.400,00	28.089,70	58,04	-20.310,30
14. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.200,00	19.305,44	12,85	-130.894,56
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	84.800,00	0,00	0,00	-84.800,00
17. Zuwendungen, Umlagen	215.700,00	127.703,56	59,20	-87.996,44
19. Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.200,00	3.191,54	51,48	-3.008,46
20. Sonstige laufende Aufwendungen	34.900,00	29.662,73	84,99	-5.237,27
laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-37.700,00	52.021,60		-89.721,60

Investitionsrechnung

	Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.261.700,00	0,00	1.261.700,00	12.046,02	-1.249.653,98
davon:					
36601.23142000-021 Bau Spielplätze/ Kauf von Spielgeräten	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
54101.23140000-003 Straßenbau von Jeesee nach Wölschendorf	592.100,00	0,00	592.100,00	0,00	592.100,00
55202.23140000-016 Hochwasserschutz Wölschendorf	625.600,00	0,00	625.600,00	0,00	625.600,00
61101.20130000 Investitionszuwendungen vom Land	24.000,00	0,00	24.000,00	12.046,02	11.953,98
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.517.400,00	3.300,00	1.520.700,00	-40.600,11	1.561.300,11
davon:					
11401.09600000-023 Bau Bürger-/ Feuerwehrhaus in Bernstorf	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
11402.09100000-008 Kauf Ausrüstungsgegenstände für den Gemeindearbeiter	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
11402.09100000-019 Anschaffung Gemeindefahrzeuge	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
12601.09100000-012 Kauf Ausstattunggegenstände für die Feuerwehr	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
12601.09600000-025 Maßnahmen aus dem Brandschutzkonzept	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
36601.09100000-021 Bau Spielplätze/ Kauf von Spielgeräten	25.000,00	0,00	25.000,00	302,14	24.697,86
52201.09600000-022 Investitionen in gemeindeeigene Mietshäuser	121.000,00	0,00	121.000,00	0,00	121.000,00

54101.09600000-003	Straßenbau von Jeesse nach Wölschendorf	649.200,00	0,00	649.200,00	0,00	649.200,00
54101.09100000-005	Ersatzpflanzungen von Straßenbäumen nach erforderlich gewordenen Fällungen	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
54101.09600000-020	LED Umrüstung Straßenbeleuchtung	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
55101.09600000-014	Ortsgestaltung Dorfmitte Bernstorf	0,00	3.300,00	3.300,00	1.895,18	1.404,82
55202.09600000-016	Hochwasserschutz Wölschendorf	607.200,00	0,00	607.200,00	-43.633,72	650.833,72
11402.08270000	Ausz. Für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	1.500,00	0,00	1.500,00	440,02	1.059,98
12601.08270000	Ausz. Für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	1.500,00	0,00	1.500,00	396,27	1.103,73
54101.08270000	Ausz. Für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
Saldo Investitionstätigkeit		-255.700,00	-3.300,00	-259.000,00	52.646,13	-311.646,13

Kassenlage:

Tagesabschluss vom:

Kassenbestand:

genehmigte KK-Linie:

Differenz:

KK-Höchststand im Berichtszeitraum:

Differenz:

30.06.2020
183.924,20
-40.000,00
-223.924,20
0,00
-40.000,00

GB Finanzen
Gemeinde:
GKZ:

Bernstorf
01

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Berichtszeitraum: 01.01.2018 bis 30.06.2018

	IST 31.12.2017	AO-Soll aktuell	Differenz
Ergebnishaushalt			
Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	484.468,73	222.966,39	-261.502,34
1. Steuern und ähnliche Abgaben	265.798,75	74.746,49	-191.052,26
davon:			
61101.4011 Grundsteuer A	22.415,23	22.418,78	3,55
61101.4012 Grundsteuer B	40.544,13	29.251,76	-11.292,37
61101.4013 Gewerbesteuer	117.280,00	-22.717,00	-139.997,00
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	135.631,35	117.771,35	-17.860,00
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.405,44	290,00	-15.115,44
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.576,00	7.614,49	-35.961,51
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189,92	0,00	-189,92
9. Zinserträge und sonstige Finanzerträge	15.436,64	13.689,13	-1.747,51
10. Sonstige laufende Erträge	8.430,63	8.854,93	424,30
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.486,56	119.844,88	-169.641,68
davon:			
12. Personalaufwendungen	37.648,11	17.497,06	-20.151,05
14. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.952,87	18.776,21	-54.176,66
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3,83	3.202,50	3.198,67
17. Zuwendungen, Umlagen	149.615,48	54.871,57	-94.743,91
19. Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.593,26	4.592,81	999,55
20. Sonstige laufende Aufwendungen	25.673,01	20.904,73	-4.768,28

GB Finanzen

laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	194.982,17	103.121,51	91.860,66
---	------------	------------	-----------

Investitionsrechnung

	Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	5.470,29	-5.470,29
davon:					
61101.68142000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	5.470,29	-5.470,29
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.330,44	2.330,44	5.687,53	-3.357,09
davon:					
11402.78571000-008 Kauf Ausrüstungsgegenstände für den Gemeindearbeiter	0,00	0	0,00	5.348,11	-5.348,11
Geringwertige					
11402.78572000 Vermögensgegenstände	0,00	2.100,00	2.100,00	108,98	1.991,02
55101.78532000-014 Baumersatzpflanzung	0,00	230,44	230,44	230,44	0,00
laufendes Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.330,44	-2.330,44	-217,24	-2.113,20

Kassenlage:

Tagesabschluss vom:	30.06.2018
Kassenbestand:	280.153,57
genehmigte KK-Linie:	0,00
Differenz:	-280.153,57
KK-Höchststand im Berichtszeitraum:	0,00
Differenz:	0,00