Gemeinde Warnow

Informationsvorlage	Vorlage-Nr: VO/11GV/2020-200				
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 Warnow					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
19.08.2020	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. Die Genehmigung für das Haushaltsjahr 2020 steht noch aus.

Ergebnishaushalt:

Die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit haben sich zum 30.06.2019 planmäßig entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 53,4% des Planansatzes. Bei der Gewerbesteuer ist gegenüber dem Plan ein Mehrertrag von insgesamt 14,9 T€ zu verzeichnen.

In den Aufwendungen zeichnen sich zum 30.06.2020 keine wesentlichen Überschreitungen ab. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind zum Halbjahresultimo zu 69,4%, die für Sach- und Dienstleistungen zu 28,4%, für Zuwendungen und Umlagen zu 61,2% (Amtsumlage wurde mit dem vollen Jahresbetrag zum Soll gestellt) und die sonstigen laufenden Aufwendungen zu 73,1% ausgeschöpft. Bei den Sach- und Dienstleistungen sind die Beträge für den Schullastenausgleich (67,1 T€) und für die Bewirtschaftungen der Wohnungen (25 T€) noch nicht gebucht.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht. Das Planjahresergebnis vor Rücklagenentnahmen beträgt – 68,3 T€. Aktuell weist die Rechnung per 30.06.2020 ein Jahresergebnis von +24,9 T€ aus. Unter Berücksichtigung der hälftigen geplanten Abschreibungen und Sonderpostenauflösung ergibt sich ein Ergebnis zum 30.06.2020 von -10,9 T€.

Finanzhaushalt:

Die Summe der ordentlichen Einzahlungen erreicht zum 30.06.2020 47%, die Summe der ordentlichen Auszahlungen 47,6%, wodurch ein Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von -3,6 T€ (Plan 100 €) entsteht.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum Halbjahresstichtag ein Stand von 93,8% (30,1 T€) erreicht. Neben den nicht geplanten Mehreinzahlungen aus Investitionszuweisungen wurden hier nicht geplante Einzahlungen aus der Abrechnung eines Bodenordnungsverfahrens verbucht. Fördermittel für die Erneuerung/ Ersatz der Straßenbeleuchtung stehen noch aus. Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 3,5% (18,8 T€). Hier ist die Erschließungsmaßnahme „Zum Steinberg“ noch nicht umgesetzt.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt +11,2 T€ (Plan: -505,1 T€). Der Finanzmittelfehlbetrag (Planansatz –505,0 T€ einschl. Ermächtigungen aus Vorjahren) beläuft sich zum 30.06.2020 auf + 7,7 T€. Kreditaufnahmen sind nicht geplant. Der Abbau von liquiden Mitteln (Plan –545,6 T€) erfolgte zum 30.06.2020 in Höhe von -14,6 T€. Der in der Haushaltssatzung beschlossene Kassenkreditrahmen beträgt 900 T€, bis zur Genehmigung des Haushaltes gilt der genehmigte Kassenkreditrahmen aus dem Jahr 2019 (350 T€). Der Kassenkredit wurde am 14.04.2020 in Höhe von -25 T€ in Anspruch genommen. Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf 45,8 T€. Damit ist die Gemeinde weiterhin zahlungsfähig.

Gemeinde: Warnow
GKZ: 11

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	749.500,00	400.474,80	53,4%	-349.025,20
1. Steuern und ähnliche Abgaben	369.100,00	189.211,42	51,3%	-179.888,58
davon:				
61101.4011 Grundsteuer A	22.000,00	22.005,44	100,0%	5,44
61101.4012 Grundsteuer B	55.000,00	55.879,67	101,6%	879,67
61101.4013 Gewerbesteuer	30.000,00	44.905,00	149,7%	14.905,00
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	265.900,00	162.751,30	61,2%	-103.148,70
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.000,00	19.696,14	93,8%	-1.303,86
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.700,00	10.201,01	14,8%	-58.498,99
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	162,00	40,5%	-238,00
9. Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.200,00	9.036,35	88,6%	-1.163,65
10. Sonstige laufende Erträge	14.200,00	9.416,58	66,3%	-4.783,42
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	817.800,00	375.530,22	45,9%	-442.269,78
davon:				
12. Personalaufwendungen	59.200,00	41.090,03	69,4%	-18.109,97
14. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.500,00	44.444,80	28,4%	-112.055,20
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	117.600,00	0,00	0,0%	-117.600,00
17. Zuwendungen, Umlagen	423.900,00	259.440,29	61,2%	-164.459,71
19. Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.100,00	1.676,01	7,9%	-19.423,99
20. sonstige laufende Aufwendungen	39.500,00	28.878,03	73,1%	-10.621,97
laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-68.300,00	24.944,58	-36,5%	-93.244,58

Investitionsrechnung

	Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.100,00	0,00	32.100,00	30.108,25	-1.991,75
davon:					
11401.14211000-005 Bodenordnungsverfahren Großenhof-Geldabfindung	0,00	0,00	0,00	7.011,43	-7.011,43
36601.23159000-007 Anschaffung von Spielplatzgeräten	0,00	0,00	0,00	300,00	-300,00
54101.23316000-017 Erneuerung/ Ersatz Straßenbeleuchtung	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00
61101.20130000 Investitionszuwendungen vom Land	9.100,00	0,00	9.100,00	22.796,82	-13.696,82
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	532.000,00	5.246,18	537.246,18	18.856,06	-518.390,12
davon u.a.:					
11402.09100000-008 Kauf Ausrüstungsgegenstände für den Gemeindearbeiter	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
36601.09100000-007 Anschaffung von Spielplatzgeräten	1.000,00	0,00	1.000,00	285,60	714,40
36601.09100000-016 Errichtung/ Aufstellung von Hundetoiletten	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
51101.14211000-019 Erschließung B-Plangebiet Nr.1 "Am Schulsteig" in Warnow	0,00	5.246,18	5.246,18	18.370,58	-13.124,40
51101.14211000-020 Erschließung B-Plangebiet Nr. 5 "Zum Steinberg" östlich des Häuslerbergs in Warnow	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00
54101.09100000-006 Ersatzpflanzungen von Straßenbäumen nach erforderlich gewordenen Fällungen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00

54101.09600000-017	Erneuerungs/ Ersatz Straßenbeleuchtung	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00
11402.08270000	Auszahl. Für bewegl. Sachen des AV bis zu einem Wert von 1000 € ohne Ust.	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
12601.08270000	Auszahl. Für bewegl. Sachen des AV bis zu einem Wert von 1000 € ohne Ust.	1.500,00	0,00	1.500,00	199,88	1.300,12

Saldo Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-499.900,00	-5.246,18	-505.146,18	11.252,19	-516.398,37
--	--------------------	------------------	--------------------	------------------	--------------------

Kassenlage:

Tagesabschluss vom:

Kassenbestand:

genehmigte KK-Linie:

Differenz:

KK-Höchststand im Berichtszeitraum:

Differenz:

31.12.2019	30.06.2020
49.954,37	45.781,47
350.000,00	900.000,00
399.954,37	945.781,47
	-25.406,92
	874.593,08

14.04.2020