

## Gemeinde Bernstorf

### Informationsvorlage

VO/01GV/2021-243

öffentlich

# Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft per 30.06.2021 der Gemeinde Bernstorf

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Sachbearbeiter:</i> Doreen Möller	<i>Datum</i> 04.06.2021 <i>Verfasser:</i> Möller, Doreen
---	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Bernstorf (Entscheidung)	09.08.2021	Ö

## Beschlussvorschlag

### Sachverhalt

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.

## Finanzielle Auswirkungen

### Anlage/n

1	01 Übersicht zum 30.06.2021 (öffentlich)
2	01 Bericht zum 30.06.2021 (öffentlich)

Gemeinde: 

Bernstorf
-----------

  
GKZ: 

01
----

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

Berichtszeitraum: 

01.01.2021 bis 30.06.2021
---------------------------

	Haushaltsansatz 2021	AO-Soll aktuell	Differenz	
<b>Ergebnishaushalt</b>				
Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	490.100,00	358.065,40	73,06	-132.034,60
1. Steuern und ähnliche Abgaben	187.100,00	118.716,96	63,45	-68.383,04
davon:				
61101.4011 Grundsteuer A	22.300,00	23.544,01	105,58	1.244,01
61101.4012 Grundsteuer B	30.700,00	35.079,37	114,27	4.379,37
61101.4013 Gewerbesteuer	35.000,00	28.949,00	82,71	-6.051,00
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	201.900,00	184.446,26	91,36	-17.453,74
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.500,00	23.319,90	150,45	7.819,90
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.500,00	11.075,26	18,01	-50.424,74
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300,00	910,04	303,35	610,04
8. Zinserträge und sonstige Finanzerträge	14.500,00	12.860,62	88,69	-1.639,38
9. Sonstige Erträge	9.300,00	6.736,36	72,43	-2.563,64
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	547.100,00	292.661,80	53,49	-254.438,20
davon:				
11. Personalaufwendungen	50.200,00	26.060,86	51,91	-24.139,14
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.500,00	18.384,21	12,06	-134.115,79
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	62.900,00	15,00	0,02	-62.885,00
15. Zuwendungen, Umlagen	237.300,00	212.825,35	89,69	-24.474,65
17. Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.300,00	956,59	10,29	-8.343,41
18. Sonstige Aufwendungen	34.900,00	34.419,79	98,62	-480,21
<b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-57.000,00</b>	<b>65.403,60</b>		<b>-122.403,60</b>

**Investitionsrechnung**

	Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	310.600,00	20.000,00	330.600,00	12.355,56	-318.244,44	3,73731397
davon:						
12601.23142000-024 Anschaffung Löschfahrzeug	137.300,00	0,00	137.300,00	0,00	137.300,00	
12601.23143000-024 Anschaffung Löschfahrzeug	137.300,00	0,00	137.300,00	0,00	137.300,00	
36601.23142000-021 Bau Spielplätze/ Kauf von Spielgeräten	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	
52201.23140000-022 Investitionen in gemeindeeigene Mietshäuser	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	
61101.20130000 Investitionszuwendungen vom Land	24.000,00	0,00	24.000,00	12.355,56	11.644,44	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	463.000,00	25.335,60	488.335,60	1.254,05	487.081,55	0,25680086
davon:						
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	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	
12601.09100000-024 Anschaffung Löschfahrzeug	412.000,00	0,00	412.000,00	0,00	412.000,00	
36601.09100000-021 Bau Spielplätze/ Kauf von Spielgeräten	0,00	24.697,86	24.697,86	0,00	24.697,86	
52201.09600000-022 Investitionen in gemeindeeigene Mietshäuser	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	
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	

11402.08270000	Ausz. Für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	1.500,00	637,74	2.137,74	1.254,05	883,69
12601.08270000	Ausz. Für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
54101.08270000	Ausz. Für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>		<b>-152.400,00</b>	<b>-5.335,60</b>	<b>-157.735,60</b>	<b>11.101,51</b>	<b>-168.837,11</b>

Kassenlage:

Tagesabschluss vom:

Kassenbestand:

genehmigte KK-Linie:

Differenz:

KK-Höchststand im Berichtszeitraum:

Differenz:

30.06.2020
198.579,62
-40.000,00
-238.579,62
0,00
-40.000,00

## **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 2021 wurde am 11.02.2021 erteilt.

#### Ergebnishaushalt:

Die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit haben sich zum 30.06.2021 planmäßig entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 73% des Planansatzes. Bei den Grundsteuern A und B ist gegenüber dem Plan ein Mehrertrag von rd. 5,6 T€ zu vermelden. Bei der Gewerbesteuer ist gegenüber dem Plan ein Minderertrag in Höhe von rd. 6,1 T€ zu verzeichnen.

In den Aufwendungen zeichnen sich zum 30.06.2021 keine Überschreitungen ab. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind zum Halbjahresultimo zu 52%, die für Sach- und Dienstleistungen zu 12%, für Zuwendungen und Umlagen zu 90% (Amts- und Kreisumlage wurden mit dem vollen Jahresbetrag zum Soll gestellt) und die sonstigen laufenden Aufwendungen zu 99% ausgeschöpft. Bei den Sach- und Dienstleistungen sind die Beträge für den Schullastenausgleich (37 T€) und für die Bewirtschaftungen der Wohnungen (28 T€) noch nicht gebucht. Für die Unterhaltung von Gemeindestraßen wurden bislang 3.000 Euro von den geplanten 25.000 Euro ausgegeben.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht. Bei den sonstigen Aufwendungen wird eine Mehrauszahlung für Beiträge an den Wasser- und Bodenverband mit einer Erhöhung der Gebühren für die Umlage (Satzungsbeschluss) abgedeckt.

Das Planjahresergebnis vor Rücklagenentnahmen beträgt –57,0 T€. Aktuell weist die Rechnung per 30.06.2021 ein Jahresergebnis von +65,4 T€ aus. Unter Berücksichtigung der hälftigen geplanten Abschreibungen und Sonderpostenauflösung ergibt sich ein Ergebnis zum 30.06.2021 von +41,3 T€.

#### Finanzhaushalt:

Die Summe der laufenden Einzahlungen erreicht zum 30.06.2021 43,7%, die Summe der laufenden Auszahlungen 41,7%, wodurch ein jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von 5,2 T€ (Plan -8,8) entsteht.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum Halbjahresstichtag ein Stand von 3,7% (12,4 T€) erreicht, was hauptsächlich darin begründet ist, dass Fördermittel noch nicht bewilligt wurden. Dadurch wurden auch die Investitionen noch nicht umgesetzt (Anschaffung Löschfahrzeug, Bau von Spielplätzen bzw. Kauf von Spielgeräten). Zudem wurde einzelne nicht geförderte Investitionen noch nicht umgesetzt (u.a. Investition in gemeindeeigene Wohnungen, Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED). Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 0,3% (1,3 T€).

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt 11,1 T€ (Plan: --157,7 T€). Der Finanzmittelfehlbetrag (Planansatz –166,5 T€ einschl. Ermächtigungen aus Vorjahren) beläuft sich zum 30.06.2021 auf 16,3 T€. Die geplanten Kreditaufnahmen in Höhe von 160 T€ wurden bislang nicht getätigt. Die liquiden Mittel erhöhten sich zum 30.06.2021 um 3,4 T€ (Plan -26,8 T€ einschl. Übertragungen). Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf 198,6 T€. Damit ist die Gemeinde weiterhin zahlungsfähig.