

Berichterstattung zur Haushaltssituation 2014: Stichtag: 31.07.2014

Gemeinde Turnow-Preilack

1. Ergebnishaushalt

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten (in TEUR)	Plan Juli 2014	Ergebnis per Juli 2014	Vergleich Plan/Ist Juli 2014	Plan 2014	Vorauss. Ergebnis 2014	Vergleich Plan/V-Ist 2014
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	436,5	562,5	126,0	748,3	955,2	206,9
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	366,2	391,6	25,4	627,8	657,0	29,2
3	+ Sonstige Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34,9	41,4	6,5	59,8	58,8	-1,0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24,4	29,8	5,4	41,9	42,6	0,7
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27,4	33,0	5,6	47,0	46,5	-0,5
7	+ sonstige ordentliche Erträge	16,3	23,4	7,1	28,0	24,0	-4,0
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	905,8	1.081,7	175,9	1.552,8	1.784,1	231,3
11	- Personalaufwendungen	289,6	270,7	-18,9	496,4	496,0	-0,4
12	- Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204,1	159,5	-44,6	349,8	308,6	-41,2
14	- Abschreibungen	87,7	83,5	-4,2	150,3	143,2	-7,1
15	- Transferaufwendungen	510,2	494,4	-15,8	874,6	894,4	19,8
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	51,0	31,4	-19,6	87,4	63,2	-24,2
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ordentliche Aufwendungen)	1.142,5	1.039,5	-103,0	1.958,5	1.905,4	-53,1
18	= Ergebnis d. laufnd. Verwaltungstätigkeit (10. ./ 17.)	-236,7	42,2	278,9	-405,7	-121,3	284,4
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	10,6	20,4	9,8	18,2	20,4	2,2
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5,7	5,9	0,2	9,7	9,7	0,0
21	= Finanzergebnis	5,0	14,5	9,5	8,5	10,7	2,2
22	= ordentliches Jahresergebnis (18. + 21.)	-231,7	56,7	288,4	-397,2	-110,6	286,6
23	+ außerordentliche Erträge	0,9	2,8	1,9	1,5	3,1	1,6
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,9	0,0	-0,9	1,5	3,1	1,6
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,0	2,8	2,8	0,0	0,0	0,0
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22. + 25.)	-231,7	59,5	291,2	-397,2	-110,6	286,6

Erläuterung:

Für das Jahr 2014 ist planmäßig ein Gesamtfehlbetrag in Höhe von 397,2 TEUR im Haushalt geplant worden. Dieses negative Ergebnis kann durch die Rücklage kompensiert werden.

Nach derzeitiger Einschätzung, angelehnt an das Ergebnis per 07/2014, kann davon ausgegangen werden, dass das Ergebnis per 12/2014 mit 286,6 TEUR verbessert werden kann. Dabei ist zu beachten, dass die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (Plan: 89,1 TEUR, EW: 113,6 TEUR) und die Höhe der Abschreibung (Plan: 150,3 TEUR, EW: 143,2 TEUR) noch vakant sind, da die Prüfung und Bestätigung der Eröffnungsbilanz gerade erst erfolgt ist und die Erfassung des Anlagevermögens der Jahre 2011 bis 2014 noch erfolgen muss.

Auf der Ertragsseite wird insgesamt eine Verbesserung in Höhe von 231,3 TEUR eingeschätzt. Allein 206,9 TEUR entfallen auf höhere Gewerbesteuererträge, siehe Position 1.

In der Position 2, unter Zuwendungen und allgemeine Umlagen werden 29,2 TEUR höhere Erträge prognostiziert, allein 24,5 TEUR durch höhere Erträge aus der Auflösung der Sonderposten.

Auf der Aufwandsseite wird eine Minderinanspruchnahme in Höhe von 53,1 TEUR prognostiziert.

Im Personalkostenbereich wird vom Planansatz ausgegangen.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen wird von einer Minderinanspruchnahme in Höhe von 41,2 TEUR ausgegangen.

Die Bewirtschaftungskosten für die Gebäude werden sich nach derzeitiger Prognose im Rahmen des Budgets bewegen.

Unter Transferaufwendungen (Position 15) werden Mehraufwendungen zu verzeichnen sein, dieser Umstand ist auf eine höhere Gewerbesteuerumlage (+18,4 TEUR), aufgrund der hohen Gewerbesteuerereinnahmen, zurückzuführen.

Unter der Position 16 sind sonstige ordentliche Aufwendungen geplant, avisiert ist eine Minderinanspruchnahme in Höhe von 24,2 TEUR, wesentlich hierbei ist die geringer eingeschätzte Kita-Umlage und die nicht erforderliche Deckungsreserve.

Die prognostizierte Ergebnisverbesserung der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 286,6 TEUR ergibt sich aus Mehrerträgen in Höhe von ca. 231,3 TEUR und der Minderinanspruchnahme im Bereich der Aufwendungen in Höhe von 53,1 TEUR.

2. Finanzhaushalt 2014

Erläuterung:

Der Finanzhaushalt 2014 wurde mit einem Endbestand zum Jahresende von -215,1 TEUR geplant.

Aufgrund des Kassenbestandes zum JE 2013 in Höhe von 739,6 TEUR kann der Planansatz auf 255,6 TEUR präzisiert werden.

Im Bereich der laufenden Verwaltung wird angelehnt an den Ergebnishaushalt eine Verbesserung in Höhe von 266,5 TEUR eingeschätzt.

Im investiven Finanzhaushalt war ein Eigenmitteleinsatz in Höhe von 95,3 TEUR geplant.

Eingeschätzt wird ein positiver Saldo in Höhe von 33,1 TEUR. Dieser ist hauptsächlich auf die Verschiebung der Maßnahme „Sanierung Wohnhaus einschließlich Arztpraxis“ und auf die Auszahlung der restlichen Fördermittelsumme für die Kita Turnow zurückzuführen.

Im Rahmen der Finanzierungstätigkeit wurde planmäßig eine Umschuldung in Höhe von 75,0 TEUR vorgenommen.

Der voraussichtliche Bestand an Zahlungsmitteln wird zum Jahresende mit ca. 643,9 TEUR (+406,6 TEUR) eingeschätzt.

Pos.	Ein- und Auszahlungsarten (Angaben in TEUR)	Plan-Ansatz 2014	Mittelübertra- gungen aus 2013	Ist per 31.07.14	Vorauss. Ist 2014	Vergleich Ansatz einschl.MÜ/ V-Ist 2014
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	748,3	0,0	475,7	955,2	206,9
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	538,7	0,0	344,0	543,3	4,6
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59,8	0,0	40,8	59,8	0,0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41,9	0,0	31,1	42,6	0,7
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47,0	0,0	32,5	46,5	-0,5
7.	+ sonstige Einzahlungen	28,0	0,0	10,6	28,0	0,0
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	18,2	0,0	20,4	20,4	2,2
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.481,9	0,0	955,1	1.695,8	213,9
10.	- Personalauszahlungen	496,4	0,0	266,6	496,0	-0,4
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	437,2	6,6	192,1	371,8	-72,0
13.	- Transferauszahlungen	874,6	0,0	492,1	894,4	19,8
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9,7	0,0	5,9	9,7	0,0
15.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.817,9	6,6	956,7	1.771,9	-52,6
16.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9. ./ 15.)	-336,0	-6,6	-1,6	-76,1	266,5
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	99,1	0,0	58,6	74,6	-24,2
	dar.: Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investitionszuweisungen vom Land	98,5	0,0	57,4	73,3	-25,2
	Investitionszusch./Beiträge v.priv.Unternehmen/Bereichen	0,6	0,0	1,2	1,3	0,7
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken etc.	1,5	0,0	1,8	1,8	0,3
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100,6	0,0	60,4	76,4	-24,5
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	165,0	12,0	4,9	27,0	-150,0
	dar.: Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	150,0	2,0	1,9	2,0	-150,0
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	7,0	0,0	3,0	7,0	0,0
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	8,0	10,0	0,0	18,0	0,0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken etc.	8,0	0,0	0,3	8,0	0,0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlage- vermögen	22,9	0,0	7,5	8,3	-14,6
	dar.: Auszahlungen für den Erwerb BGA	20,5	0,0	3,8	3,8	-16,7
	Auszahlungen f. d. Erwerb v. geringwert. Wirtschaftsgütern	2,4	0,0	3,7	4,5	2,1
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	195,9	12,0	12,7	43,3	-164,6
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-95,3	-12,0	47,7	33,1	140,1
35.	Einzahlungen für die Aufnahme von Krediten (inv.)	75,0	0,0	75,0	75,0	0,0
39.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten (inv.)	127,7	0,0	116,8	127,7	0,0
43.	Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-52,7	0,0	-41,8	-52,7	0,0
45.	Veränderungen d. Bestandes an Zahlungsmitteln	-484,0	-18,6	4,3	-95,7	406,6
46.	+ voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ (lt. HH-Plan 268,9 T€)	739,6		739,6	739,6	
	= voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	255,6	-18,6	743,9	643,9	406,6

3. Aktueller Stand der Maßnahmen

Erläuterung :

Die Maßnahmenübersicht gibt einen Überblick über die geplanten Einzelmaßnahmen. Enthalten sind außerdem die Mittelübertragungen, die die Planwerte entsprechend erhöhen, aber gleichzeitig den Finanzhaushalt belasten. Für die Maßnahmen wurden Mittelübertragungen in Höhe von 12,2 TEUR vorgenommen.

Wie bereits erwähnt, wird die Maßnahme „Sanierung Wohngebäude einschließlich Arztpraxis“ erst im nächsten Jahr zur Umsetzung gelangen.

Der Erwerb des Gebrauchtfahrzeuges ist vorerst nicht vorgesehen.

Die Umsetzung der Baumbepflanzung steht noch aus, insgesamt stehen mit den Mittelübertragungen aus dem Vorjahr 18,0 TEUR für diese Maßnahme zur Verfügung.

Produkt	Maßnahme (in TEUR)		Plan 2014	MÜ aus 2013	verfügbar 2014 (Plan+MÜ)	Ist per 31.07.2014	Vorr. Ist 2014	Vergleich fortge- schrieb.An- satz / vorr. Ist 2014
Liegenschafts- management 11106.5000M99	Veräußerung von Grund- stücken, Gebäuden	EZ	1,5	0,0	1,5	1,8	1,8	0,3
	Erwerb von Grund- stücken, Gebäuden	AZ	8,0	0,0	8,0	0,3	8,0	0,0
Kita Turnow 36501.5001M90	Erwerb BGA	AZ	0,8	0,2	1,0	1,7	1,8	0,8
Kita Preilack 36501.5002M91	Erwerb GWG	AZ	0,6	0,0	0,6	1,0	1,0	0,4
Gebäude Kita Turnow 36511.5801M02	Investitionszuweisungen Land	EZ	0,0	0,0	0,0	34,8	34,8	34,8
	Hochbaumaßnahme	AZ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Saldo	S	0,0	0,0	0,0	34,8	34,8	34,8
Gebäude Arztpraxis mit Wohnung, Schulweg 15	Sanierung	AZ	150,0	2,0	152,0	2,0	2,0	-150,0
	Investitionszuweisungen (Fördermittel)	EZ	60,0	0,0	60,0	0,0	0,0	-60,0
	Eigenmittel	S	-90,0	-2,0	-92,0	-2,0	-2,0	90,0
Gemeinde- straßen 54101.5001	Ausbau Dorfstr. Turnow M01	EZ	0,6	0,0	0,6	1,3	1,3	0,7
Straßen- beleuchtung 54101.5003M98	Erweiterung Straßenbel.	AZ	7,0	0,0	7,0	3,0	7,0	0,0
Öffentl. Grün 55101.5000M99	Erwerb BGA/GWG	AZ	2,0	0,0	2,0	0,9	1,7	-0,3
	Baumpflanzung	AZ	8,0	10,0	18,0	0,0	18,0	0,0
Öffentl. Grün 55101.5000M01	Erwerb Wildkrautbürste	AZ	4,5	0,0	4,5	3,8	3,8	-0,7
Öffentl. Grün 55101.5000M02	Erwerb Gebrauchtfahrzeug	AZ	15,0	0,0	15,0	0,0	0,0	-15,0
Zuweisungen/ Umlagen 61101.5001M99	inv. Schlüsselzuweisung	EZ	38,5	0,0	38,5	22,5	38,5	0,0
	Einzahlungen gesamt	EZ	100,6	0,0	100,6	60,4	76,4	-24,2
	Auszahlungen gesamt	AZ	195,9	12,2	208,1	12,7	43,3	-164,8
	Eigenmittel/Saldo	S	-95,3	-12,2	-107,5	47,7	33,1	140,6