Berichterstattung zur Haushaltssituation 2014: Stichtag: 31.08.2014

Gemeinde Teichland

1. Ergebnishaushalt

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Plan August 2014	Ergebnis per August 2014	Vergleich Plan/Ist August 2014	Plan 2014	Vorauss. Ergebnis 2014	Vergleich Plan/V-Ist 2014
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.431,3	5.440,6	9,3	8.147,0	8.252,3	105,3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164,6	165,8	1,2	246,9	249,5	2,6
3	+ Sonstige Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129,3	111,8	-17,5	193,9	194,0	0,1
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	195,9	184,3	-11,6	293,8	298,6	4,8
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12,8	10,5	-2,3	19,2	19,4	0,2
7	+ sonstige ordentliche Erträge	221,3	326,6	105,3	332,0	326,6	-5,4
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 (ordentliches Ergebnis)	6.155,2	6.239,6	84,4	9.232,8	9.340,4	107,6
11	- Personalaufwendungen	246,8	221,9	-24,9	370,2	355,2	-15,0
12	- Versorgungsaufwendungen	-5,3	-5,3	-0,0	-7,9	-7,9	0,0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	603,2	519,4	-83,8	904,8	879,3	-25,5
14	- Abschreibungen	922,0	922,0	0,0	1.383,0	1.383,0	0,0
15	- Transferaufwendungen	3.838,3	3.747,3	-91,0	5.757,5	5.765,5	8,0
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	232,7	129,6	-103,1	349,1	364,6	15,5
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ordentliche Aufwendungen)	5.837,8	5.534,9	-302,9	8.756,7	8.739,7	-17,0
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10. ./ 17.)	317,4	704,7	387,3	476,1	600,7	124,6
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	5,7	26,4	20,7	8,6	30,8	22,2
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6,1	4,5	-1,6	9,1	9,1	0,0
21	= Finanzergebnis	-0,3	21,9	22,2	-0,5	21,7	22,2
22	= ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)	317,1	726,6	409,5	475,6	622,4	146,8
23	+ außerordentliche Erträge	0,7	484,1	483,4	1,0	484,1	483,1
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,7	484,1	483,4	1,0	484,1	483,1
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22. + 25.)	317,1	726,6	409,5	475,6	622,4	146,8

Erläuterung:

Für das Jahr 2014 ist planmäßig ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 475,6 TEUR geplant worden. Damit kann die Rücklage auf 5.232,3 TEUR erhöht werden.

Nach derzeitiger Einschätzung, angelehnt an das Ergebnis per 08/2014, kann davon ausgegangen werden, dass das Ergebnis per 12/2014 um 146,8 TEUR verbessert werden kann. Dabei ist zu beachten, dass die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (Plan: 92,5 TEUR) und die Höhe der Abschreibung (Plan: 1.383,0 TEUR) noch vakant sind, da die Eröffnungsbilanz noch nicht erstellt wurde, die Erfassung des Anlagevermögens der Jahre 2011 bis 2014 ebenfalls noch erfolgen muss und somit die Werte nicht endgültig ermittelt werden konnten.

Auf der Ertragsseite wird insgesamt eine Verbesserung in Höhe von 107,6 TEUR eingeschätzt. Wesentlich sind hierbei die Gewerbesteuererträge (+ 80,0 TEUR) und höhere Erträge aus der Grundsteuer B (+ 25,0 TEUR), siehe Position 1.

Auf der Aufwandsseite wird eine Minderinanspruchnahme in Höhe von 17,0 TEUR prognostiziert.

Im Personalkostenbereich wird eine Minderinanspruchnahme in Höhe von 15,0 TEUR eingeschätzt.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen werden voraussichtlich 25,5 TEUR weniger benötigt, obwohl ein Mehrbedarf im Bereich Abwasserbeseitigung in Höhe von 85,0 TEUR für 2014 entsteht, ursächlich bedingt durch die Übernahme der Betreuung der AW-Anlagen Maust. Die bisherige Verrechnung der Aufwendungen für die Betreuung der Anlagen ist bisher im Folgejahr erfolgt, neuerdings werden die Aufwendungen unterjährig abgerechnet. Der Mehrbedarf kann zum Teil durch die Minderinanspruchnahme des Budgets für Straßeninstandsetzung (-40,0 TEUR) und die Instandsetzung der Gebäude (-34,0 TEUR) kompensiert werden.

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

Die geringe Erhöhung unter Transferaufwendungen (Position 15) ist auf die Gewerbesteuerumlage basierend auf höhere Steuereinnahmen zurückzuführen.

Unter der Position 16 sind sonstige ordentliche Aufwendungen geplant, avisiert sind höhere Aufwendungen (15,5 TEUR). Zu nennen sind hierbei die Rechtsanwaltskosten für die Auseinandersetzungsvereinbarung mit der LWG zu Maust und die Planung etwaiger steuerlicher Forderungen aus dem Verkauf der Beteiligung der Gemeinde Teichland an der LWG GmbH & Co.KG.

Die prognostizierte Ergebnisverbesserung der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 124,6 TEUR ergibt sich aus Mehrerträgen in Höhe von ca. 107,6 TEUR und der Minderinanspruchnahme im Bereich der Aufwendungen in Höhe von 17,0 TEUR.

2. Finanzhaushalt 2014

Erläuterung:

Der Finanzhaushalt 2014 wurde mit einem Endbestand zum Jahresende in Höhe von 2.336,2 TEUR geplant.

Dabei ist zu beachten, dass die Haushaltsmittelübertragungen aus dem Haushalt 2012 in Höhe von 1.659,5 TEUR nicht in diesem Planwert enthalten sind.

Aufgrund des Kassenbestandes zum JE 2013 in Höhe von 1.842,1 TEUR muss der Planansatz 2014 auf 2.301,3 TEUR (-34,9 TEUR) (ohne Mittelübertrag) präzisiert werden.

Im investiven Finanzhaushalt 2014 war ein Eigenmitteleinsatz in Höhe von 1.189,5 TEUR geplant.

Aufgrund der Haushaltsübertragungen aus dem Vorjahr in Höhe von 502,9 TEUR ergibt sich ein voraussichtlicher Finanzmittelbedarf in 2014 in Höhe von 1.793,6 TEUR.

Im Bereich der laufenden Verwaltung wird angelehnt an den Ergebnishaushalt eine Verbesserung in Höhe von 190,6 TEUR eingeschätzt.

Damit könnte sich zum Jahresende ein voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln von ca. 1.887,6 TEUR (+ 89,2 TEUR) ergeben.

Allerdings ist zu beachten, dass weitere Komponenten der Bilanz (offene Forderungen, Verbindlichkeiten sowie aktive und passive Rechnungsabgrenzungsposten) Einfluss auf den Finanzhaushalt haben, die zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht eingeschätzt werden können.

Pos.	Ein- und Auszahlungsarten (Angaben in TEUR)	Plan-Ansatz 2014	Mittelübertra- gungen aus 2013	Ist per 31.08.14	Vorauss. Ist 2014	Vergleich Ansatz einschl.MÜ/ V-Ist 2014
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.147,0	0,0	6.030,5	8.252,3	105,3
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160,9	0,0	112,5	163,5	2,6
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183,4	0,0	110,2	183,5	0,1
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	293,8	0,0	212,9	298,6	4,8
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19,2	0,0	9,9	19,4	0,2
7.	+ sonstige Einzahlungen	332,0	0,0	238,4	326,6	-5,4
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8,6	0,0	59,7	60,0	51,4
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.144,9	0,0	6.774,1	9.303,9	159,0
10.	- Personalauszahlungen	384,6	0,0	220,3	355,2	-29,4
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.253,9	0,0	649,3	1.243,9	-10,0
13.	- Transferauszahlungen	5.757,5	0,2	4.017,9	5.765,5	7,8
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9,1	0,0	4,4	9,1	0,0
15.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.405,1	0,2	4.891,9	7.373,7	-31,6
16.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9. J. 15.)	1.739,8	-0,2	1.882,2	1.930,2	190,6
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	442,0	0,0	446,3	449,0	7,0
	dar.: Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investitionszuweisungen vom Land	437,0	0,0	437,0	437,0	0,0
	Investitionszusch./Beiträge v.priv.Unternehmen/Bereichen	5,0	0,0	9,3	12,0	7,0
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	245,8	0,0	254,7	254,7	8,9
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken etc.	1,0	0,0	0,0	1,0	0,0
22.	Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	537,8	0,0	484,1	484,1	-53,7
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.226,6	0,0	1.185,1	1.188,8	-37,8
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.037,4	502,7	177,7	1.603,7	63,6
	dar.: Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	11,4	3,0	7,5	55,0	40,6
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.020,0	491,5	162,0	1.536,5	25,0
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	1,0	8,2	8,0	9,2	0,0
	Auszahlung für Baumpflanzung	5,0	0,0	0,2	3,0	-2,0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken etc.	1.359,7	0,0	1.316,7	1.359,7	0,0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	19,0	0,0	5,0	19,0	0,0
	dar.: Auszahlungen für den Erwerb BGA	16,3	0,0	4,2	16,3	0,0
	Auszahlungen f. d. Erwerb v. geringwert. Wirtschaftsgütern	2,7	0,0	0,8	2,7	0,0
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.416,1	502,7	1.499,4	2.982,4	63,6
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.189,5	-502,7	-314,3	-1.793,6	-101,4
35.	Einzahlungen für die Aufnahme von Krediten (inv.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
39.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten (inv.)	91,1	0,0	45,3	91,1	0,0
43.	Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-91,1	0,0	-45,3	-91,1	0,0
45.	Veränderungen d. Bestandes an Zahlungsmitteln	459,2	-502,9	1.522,6	45,5	89,2
46.	+ voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ (lt. HH-Plan 1.876,9 T€)	1.842,1		1.842,1	1.842,1	
	= voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	2.301,3	-502,9	3.364,7	1.887,6	89,2

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 502,9 TEUR vorgenommen.

Wesentliche Veränderungen, die im Nachtrag 2014 abgebildet werden, betreffen die Erweiterung der Heizungsanlage Maustmühle 4 in Höhe von 32,0 TEUR sowie die Planung des Ringschlusses Neuendorf im Bereich Trinkwasser in Höhe von 25,0 TEUR.

Produkt	Maßnahme (in TEUR)		Plan 2014	MÜ aus 2013	verfügbar 2014 (Plan+MÜ)	Ist per 31.08.2014	Vorr. Ist 2014	Vergleich fortgeschrieb.Ansatz / vorr. Ist 2014
Gemeindeorgane - Innere Verwaltung	Erwerb BGA/GWG (11101.8003/M99)	AZ	1,2		1,2	0,0	0,8	-0,4
Beteiligung LWG	Auseinandersetzungsguthaben LWG (11105.8000)	EZ	537,8		537,8	484,1	484,1	-53,7
Liegenschafts- management 11106.8000	Einzahlungen a d Veräußerung v Grundst./Gebäuden		1,0		1,0	0,0	1,0	0,0
	Erwerb Grundst./Gebäude M99		5,0		5,0	0,1	5,0	0,0
Kita Neuendorf 36501.8001	Erwerb BGA/GWG M99		1,8		1,8	0,0	1,2	-0,6
	sonst. Baumaßnahmen M99		1,0	8,1	9,1	8,0	8,1	-1,0
Gebäude- management 52	Gaststätte Neuend. (52211.8701/M04)		1,0		1,0	0,8	0,8	-0,2
	Gaststätte Neuendorf, BGA/GWG (52211.8701/M99)		10,0		10,0	4,2	7,0	-3,0
	Gaststätte Neuendorf (LP 9) (52211.8701/M05)		1,4		1,4	1,3	1,4	0,0
	Maustmühle 4 (Nachrüstg.) (52211.8730/M01)		5,0		5,0	1,5	1,5	-3,5
	Maustmühle 4 (Erweiterung Heizungsanlage)				0,0		32,0	32,0
Trinkwasser 53502.8001	Ringsschluss Neuendorf M06		0,0		0,0		25,0	25,0
	Erwerb TW-Anlage Maust M50		185,9		185,9	185,9	185,9	0,0
	EZ aus Baukostenzusch. +TW-Hausanschlüssen M50		20,5		20,5	19,5	20,5	0,0
	div. Trinkwassermaßn. EZ M98		7,5		7,5	14,3	14,3	6,8
	div. Trinkwassermaßn. AZ M98		10,0		10,0	1,9	10,0	0,0
Abwasser 53502.8002	Umschluss Maust/Peitz M02		0,0	77,7	77,7	54,6	77,7	0,0
	Inv zuschüsse Land M51		437,0		437,0	437,0	437,0	0,0
	EZ aus Beiträgen M51		217,8		217,8	220,9	220,9	3,1
	Beiträge M 51	EZ			0,0	7,0	7,0	7,0
	Hochbau Pumpwerk Maust M	AZ			0,0		14,0	14,0
	Erwerb AW-Anl. Maust (LWG)M51		1.128,8		1.128,8	1.128,8	1.128,8	0,0
	Inv zuschüsse sonst. Ber. M99		5,0		5,0	2,3	4,0	-1,0
div. Abwassermaßnahmen M99		5,0		5,0	6,5	6,5	1,5	
Gemeindestraßen 54101.8001	Bärenbrück/Peitz M02			12,0	12,0	0,6	12,0	0,0
Brücken	Maustbrücke/Wasserrad/ Staubauw. (54101.8002/M80)		5,0		5,0	0,0	5,0	0,0
öffentliches Grün 55101.8000	Baumpflanzungen M99		5,0		5,0	0,2	2,0	-3,0
	Erwerb GWG M99		0,0		0,0		3,0	3,0
Erlebnispark Teichland 55102.8000	Erwerb BGA/GWG M99		4,0		4,0	0,0	4,0	0,0
Naherholung Hafen 55103.8110 M01	Hafen		1.040,0	401,9	1.441,9	100,2	1.441,7	-0,2
Bauhof 55110.8000	Erwerb BGA/GWG M99		2,0		2,0	0,8	2,0	0,0
Gebäude- management 55/57	Gebäudeteil Kita, LP 9 (57311.8801/M02)		0,0		0,0			0,0
	Haus der Vereine , LP 9 (57311.8810/M01)		1,0		1,0	1,0	1,0	0,0
	Bauhof ND, Am Sportpl.1 (57311.8812/M02)		3,0		3,0	0,0	3,0	0,0
	Feuerwehr Neuendorf div. (57311.8820/M91)		0,0		0,0			0,0
	Wohnen/Maustmühle 5 (57311.8851), M06			3,0	3,0	3,0	3,0	0,0
insgesamt	Einzahlungen		1.226,6	0,0	1.226,6	1.185,1	1.188,8	-37,8
insgesamt	Auszahlungen		2.416,1	502,7	2.918,8	1.499,4	2.982,4	63,6
	Saldo		-1.189,5	-502,7	-1.692,2	-314,3	-1.793,6	-101,4