

# Berichterstattung zur Haushaltssituation 2020 Stand: 08.01.2021

## Gemeinde Tauer

### 1. Ergebnishaushalt

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten (in TEUR)	Ansatz 2020	Vorauss. Ergebnis 2020	Vergleich Plan/V-Ist 2020
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	398,5	440,3	41,8
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	635,4	755,6	120,2
3	+ Sonstige Transferleistungen	0,0	0,0	0,0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53,1	49,5	-3,6
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33,8	27,4	-6,4
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35,6	31,2	-4,4
7	+ sonstige ordentliche Erträge	15,4	17,5	2,1
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0
<b>10</b>	<b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (ordentliches Ergebnis)</b>	<b>1.171,8</b>	<b>1.321,5</b>	<b>149,7</b>
11	- Personalaufwendungen	323,0	303,1	-19,9
12	- Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262,0	186,5	-75,5
14	- Abschreibungen	97,8	97,8	0,0
15	- Transferaufwendungen	679,9	657,3	-22,6
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	68,6	40,5	-28,1
<b>17</b>	<b>= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>1.431,3</b>	<b>1.285,2</b>	<b>-146,1</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit (10. ./ 17.)</b>	<b>-259,5</b>	<b>36,3</b>	<b>295,8</b>
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	25,0	26,5	1,5
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,4	0,0	-0,4
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>24,6</b>	<b>26,5</b>	<b>1,9</b>
<b>22</b>	<b>= ordentliches Jahresergebnis (18. + 21.)</b>	<b>-234,9</b>	<b>62,8</b>	<b>297,7</b>
23	+ außerordentliche Erträge	0,0	2,3	2,3
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,0	2,3	2,3
<b>25</b>	<b>= außerordentliches Jahresergebnis</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>26</b>	<b>= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetr. (22. + 25.)</b>	<b>-234,9</b>	<b>62,8</b>	<b>297,7</b>

#### Erläuterung:

Für das Jahr 2020 ist planmäßig ein ordentliches Ergebnis in Höhe von – 234,9 TEUR geplant worden. Damit muss planmäßig auf die Rücklage zurückgegriffen werden.

Nach derzeitiger Einschätzung kann davon ausgegangen werden, dass das Ergebnis per 12/2020 um 297,7 TEUR verbessert werden kann.

Auf der Ertragsseite wird insgesamt eine Verbesserung in Höhe von 151,1 TEUR eingeschätzt. Mehrerträge konnte, aufgrund von Gewerbesteuernachzahlungen in Höhe von 32,9 TEUR erzielt werden. Weitere wesentliche Mehrerträge entstanden bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, die sich voraussichtlich um 120,2 TEUR verändern.

Hierbei konnten, nicht in der Höhe geplante, Personalkostenzuschüsse durch den Landkreis (99,4 TEUR) vereinnahmt werden. Weiterhin konnten in dieser Position Mehrerträge aus Schlüsselzuweisungen des Landes (6,6 TEUR), Sonstige allgemeine Zuweisungen (4,1 TEUR) und für den Ausgleich der freien Elternbeiträge (8,2 TEUR) erzielt werden.

Auf der Aufwandsseite wird eine Minderinanspruchnahme in Höhe von 146,4 TEUR prognostiziert.

Diese Abweichung setzt sich aus Minderaufwendungen in verschiedenen Bereichen zusammen. Neben Minderaufwendungen im Bereich der Personalkosten (-19,9 TEUR) konnten Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-75,5 TEUR), Transferaufwendungen (-22,6 TEUR) und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-28,1 TEUR) erzielt werden. So waren Minderaufwendungen für die Amt- und Kreisumlagen in Höhe 14,6 TEUR sowie den Zuschüssen an die BGT (7,5 TEUR) zu verbuchen.

Somit wird ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 62,8 TEUR prognostiziert, was eine voraussichtliche Ergebnisverbesserung von 297,7 TEUR bedeutet.

## 2. Finanzhaushalt 2014

### Erläuterung:

Der Finanzhaushalt 2020 wurde mit negativen Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von 300,8 TEUR geplant, jedoch wird dieser voraussichtlich +29,9 TEUR betragen.

Im investiven Finanzhaushalt 2020 war ein Eigenmitteleinsatz in Höhe von 64,9 TEUR geplant. Insgesamt ergibt sich ein voraussichtlicher Finanzmittelbedarf in Höhe von 16,3 TEUR.

Im Bereich der laufenden Verwaltung wird angelehnt an den Ergebnishaushalt eine Verbesserung in Höhe von 282,0 TEUR eingeschätzt. Im investiven Bereich sind voraussichtlich 16,3 TEUR an Eigenmittel erforderlich. Für die Finanzierungstätigkeit sind 3,8 TEUR für Kredittilgungen erforderlich.

Damit ergibt sich zum Jahresende ein Bestand an Zahlungsmitteln von 1.264,4 TEUR (+ 327,1 TEUR).

Allerdings ist zu beachten, dass weitere Komponenten der Bilanz (offene Forderungen, Verbindlichkeiten, Mittelübertragungen 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 2020	Mittelübertragungen aus 2019	Vorauss. Ist 2020	Vergleich Ansatz einschl. MÜ/V-Ist 2020
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	398,5	0,0	440,7	42,2
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	543,2	0,0	661,3	118,1
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,3	0,0	45,4	-4,9
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33,8	0,0	25,8	-8,0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35,6	0,0	30,1	-5,5
7.	+ sonstige Einzahlungen	15,4	0,0	17,5	2,1
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	25,0	0,0	27,0	2,0
<b>9.</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.101,8</b>	<b>0,0</b>	<b>1.247,8</b>	<b>146,0</b>
10.	- Personalauszahlungen	323,0	0,0	302,8	-20,2
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	330,6	44,5	237,5	-137,6
13.	- Transferauszahlungen	679,9	0,0	657,5	-22,4
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,4	0,0	0,0	-0,4
<b>15.</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.333,9</b>	<b>44,5</b>	<b>1.197,8</b>	<b>-180,6</b>
<b>16.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9. ./ 15.)</b>	<b>-232,1</b>	<b>-44,5</b>	<b>50,0</b>	<b>326,6</b>
17.	<b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>	<b>25,9</b>	<b>0,0</b>	<b>93,3</b>	<b>67,4</b>
	dar.: Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investitionszuweisungen vom Land	25,9	0,0	92,7	66,8
	Investitionszusch/Beiträge v.priv.Unternehmen/Bereichen	0,0	0,0	0,6	0,6
<b>18.</b>	<b>Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>20.</b>	<b>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken etc.</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2,3</b>	<b>2,3</b>
<b>24.</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>25,9</b>	<b>0,0</b>	<b>95,6</b>	<b>69,7</b>
<b>25.</b>	<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>20,0</b>	<b>39,1</b>	<b>109,9</b>	<b>50,8</b>
	dar.: Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,0	33,0	101,7	68,7
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	20,0	0,0	0,0	-20,0
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,0	6,1	8,2	2,1
<b>28.</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken etc.</b>	<b>16,0</b>	<b>4,2</b>	<b>6,3</b>	<b>-13,9</b>
<b>29.</b>	<b>Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlage-vermögen</b>	<b>54,8</b>	<b>0,0</b>	<b>2,4</b>	<b>-52,4</b>
	dar.: Auszahlungen für den Erwerb BGA	54,5	0,0	0,0	-54,5
	Auszahlungen f. d. Erwerb v. geringwert. Wirtschaftsgütern	0,3	0,0	2,4	2,1
<b>32.</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>90,8</b>	<b>43,3</b>	<b>118,6</b>	<b>-15,5</b>
<b>33.</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-64,9</b>	<b>-43,3</b>	<b>-23,0</b>	<b>85,2</b>
<b>35.</b>	<b>Einzahlungen für die Aufnahme von Krediten (inv.)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>39.</b>	<b>Auszahlung für die Tilgung von Krediten (inv.)</b>	<b>3,8</b>	<b>0,0</b>	<b>3,8</b>	<b>0,0</b>
<b>43.</b>	<b>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3,8</b>	<b>0,0</b>	<b>-3,8</b>	<b>0,0</b>
<b>45.</b>	<b>Veränderungen d. Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>-300,8</b>	<b>-87,8</b>	<b>23,2</b>	<b>411,8</b>
<b>48/</b>	<b>+ voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ</b>	<b>1.238,0</b>		<b>1.241,1</b>	
<b>49.</b>	<b>= voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ</b>	<b>937,2</b>		<b>1.264,3</b>	

### 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 43,3 TEUR vorgenommen.

Die in 2019 geplante Buswendeschleife wurde in 2020 umgesetzt. Für den Erwerb eines Multicars wurden 50,0 TEUR eingeplant, die angespart werden und voraussichtlich in 2021 verwendet werden. Im Bereich der Kita wurden Sachanlagen und ein Spielturm, der teilweise aus Spenden finanziert wurde, angeschafft. Für den Erwerb von Grundstücken kamen 6,3 TEUR zur Auszahlung. Für den Erwerb von 3 Parkscheinautomaten wurden 1,5 TEUR und für das Gebäude Bauhof wurden nachträgliche Vermessungskosten verausgabt.

Produkt	Maßnahme		in TEUR	Plan 2019	Plan 2020	IST 2020	Ver- änderung 2020
Innere Verwaltung 11101.6003	Erwerb GWG	99	AZ	0,3	0,3	0	-0,3
Liegenschafts-management 11106.6000	Veräußerung von Grundstücken	99	EZ	0	0	2,3	2,3
	Erwerb Grundstücke, Gebäude	99	AZ	35,0	16,0	6,3	-9,7
Kita Tauer 36501.6001	Sonst. Baumaßnahmen	99	AZ	5,0	0,0	6,7	6,7
Kita Tauer 36501.6001	Spenden	99	EZ	0,0	0,0	0,6	0,6
	GWG	99	AZ	0,0	0,0	1,3	1,3
	BGA	99	AZ	3,0	4,5	0,0	-4,5
Gemeindestraßen 54101.6001	Investitionszuw. (Land)	03	EZ	0,0	0,0	0,0	0,0
	Tiefbaumaßnahme	03	AZ	0,0	20,0	0,0	-20,0
Bushaltestellen/ - wartehäuschen 54101.6004	Investitionszuw. (Land)	04	EZ	60,0	0,0	66,7	66,7
	Buswendeschleife	04	AZ	90,0	0,0	101,2	101,2
Öffentliches Grün 55101.6000	BGA	99	AZ	0,0	0,0	1,1	1,1
	Fahrzeug	04	AZ	0,0	50,0	0,0	-50,0
Campingplatz Großsee 55102.6002	Sonst. Baumaßnahmen	99	AZ	0,0	0,0	1,5	1,5
Geb. Bauhof 55311.6603	Hochbau-maßnahme	99	AZ	0,0	0,0	0,5	0,5
Zuweisungen/Uml. 61101.6001	Investive Schlüsselzuweisung	99	EZ	19,0	25,9	26,0	0,1
<b>Einzahlungen gesamt</b>			<b>EZ</b>	<b>79,0</b>	<b>25,9</b>	<b>95,6</b>	
<b>Auszahlungen gesamt</b>			<b>AZ</b>	<b>133,3</b>	<b>90,8</b>	<b>118,6</b>	
<b>Saldo</b>			<b>S</b>	<b>-54,3</b>	<b>-64,9</b>	<b>-23,0</b>	