

Berichterstattung zur Haushaltssituation 2014: Stichtag: 31.07.2014

Gemeinde Drachhausen

1. Ergebnishaushalt

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten (in TEUR)	Plan Juli 2014	Ergebnis per Juli	Vergleich Plan/Ist	Plan 2014	Vorauss. Ergebnis	Vergleich Plan/V-Ist
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	151,8	163,9	12,1	260,2	260,2	0,0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	387,2	382,8	-4,4	663,7	654,9	-8,8
3	+ Sonstige Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31,2	29,9	-1,3	53,5	53,5	0,0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21,8	17,2	-4,6	37,4	27,6	-9,8
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,5	1,7	-0,8	4,3	3,4	-0,9
7	+ sonstige ordentliche Erträge	11,3	16,5	5,2	19,4	19,0	-0,4
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)	605,8	612,0	6,2	1.038,5	1.018,6	-19,9
11	- Personalaufwendungen	173,6	144,1	-29,5	297,6	280,0	-17,6
12	- Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130,1	81,1	-49,0	223,1	158,1	-65,0
14	- Abschreibungen	88,9	75,3	-13,6	152,4	129,0	-23,4
15	- Transferaufwendungen	303,2	302,5	-0,7	519,7	517,0	-2,7
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	43,0	30,4	-12,6	73,7	67,8	-5,9
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ordentliche Aufwendungen)	738,8	633,4	-105,4	1.266,5	1.151,9	-114,6
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10. ./ 17.)	-133,0	-21,4	111,6	-228,0	-133,3	94,7
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	5,0	10,9	5,9	8,5	10,9	2,4
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1,5	1,4	-0,1	2,6	2,5	-0,1
21	= Finanzergebnis	3,4	9,5	6,1	5,9	8,4	2,5
22	= ordentliches Jahresergebnis (18. + 21.)	-129,6	-11,9	117,7	-222,1	-124,9	97,2
23	+ außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22. + 25.)	-129,6	-11,9	117,7	-222,1	-124,9	97,2

Erläuterung:

Für das Jahr 2014 ist planmäßig ein Gesamtfehlbetrag in Höhe von 222,1 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 97,2 TEUR verbessert werden kann. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (Plan: 83,8 TEUR, EW: 86,5 TEUR) und die Höhe der Abschreibung (Plan: 152,5 TEUR, EW: 129,0 TEUR) wurden vorerst errechnet, da die Jahresabschlüsse der letzten Jahre noch offen sind und die Erfassung des Anlagevermögens für die Jahre 2011 bis 2014 noch erfolgen muss.

Auf der Ertragsseite wird insgesamt eine Verschlechterung in Höhe von 19,9 TEUR eingeschätzt.

Schwerpunkt bilden dabei die in der Position 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) prognostizierten Personalkostenzuschüsse Kita (-15,1 TEUR) und die unter der Position 4 eingeschätzten privatrechtlichen Leistungsentgelte mit -9,8 TEUR.

Auf der Aufwandsseite wird eine Minderinanspruchnahme in Höhe von 114,6 TEUR prognostiziert.

Im Personalkostenbereich ist eine Nichtinanspruchnahme des Planansatzes um 17,6 TEUR abzusehen, hauptsächlich auf den Kita-Bereich zurückzuführen.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen wird von einer Minderinanspruchnahme in Höhe von 65,0 TEUR ausgegangen. Wesentlich ist hierbei die Nichtinanspruchnahme des Budgets für Straßeninstandsetzung (-45,0 TEUR). Eine Neuplanung ist in 2015 vorgesehen.

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

Unter der Position 16 sind sonstige ordentliche Aufwendungen geplant, avisiert ist eine Minderinanspruchnahme in Höhe von 5,9 TEUR, hauptsächlich auf die Nichtinanspruchnahme der Deckungsreserve zurückzuführen.

Die prognostizierte Ergebnisverbesserung der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 97,2 TEUR ergibt sich aus der Minderinanspruchnahme im Bereich der Aufwendungen in Höhe von 114,6 TEUR und Mindererträgen in Höhe von 19,9 TEUR.

2. Finanzhaushalt 2014

Erläuterung:

Der Finanzhaushalt 2014 wurde mit einem Endbestand zum Jahresende von 307,7 TEUR geplant.

Aufgrund des Kassenbestandes zum JE 2013 in Höhe von 653,8 TEUR kann der Planansatz auf 432,0 TEUR (+124,3 TEUR) präzisiert werden.

Im Bereich der laufenden Verwaltung wird angelehnt an den Ergebnishaushalt eine Verbesserung in Höhe von 73,8 TEUR eingeschätzt.

Im investiven Finanzhaushalt war ein Eigenmitteleinsatz in Höhe von 38,6 TEUR geplant. Zusätzlich wurden Mittelübertragungen in Höhe von 14,5 TEUR vorgenommen.

Zu den wesentlichen Maßnahmen gehört der Erwerb der Straßenbeleuchtung in Höhe von 37,5 TEUR und die Sanierung des „Goldenen Drache“. Da die Beantragung von Fördermitteln für letztgenannte Maßnahme vorgenommen wurde, ist im Jahr 2014 von wesentlichen Sanierungsmaßnahmen Abstand genommen worden.

Die Maßnahme „Verbindungsstraße Dorf/Aue“ wurde bereits im letzten Jahr abgeschlossen, damit erfolgt in 2015 keine weitere Fördermittelzahlung.

Der voraussichtliche Bestand an Zahlungsmitteln wird zum Jahresende mit ca. 519,2 TEUR (+101,7 TEUR) eingeschätzt.

Pos.	Ein- und Auszahlungsarten (Angaben in TEUR)	Plan-Ansatz 2014	Mittelübertragungen aus 2013	Ist per 31.07.14	Vorauss. Ist 2014	Vergleich Ansatz einschl.MÜ/ V-Ist 2014
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	260,2	0,0	126,5	260,2	0,0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	579,9	0,0	340,0	568,4	-11,5
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43,8	0,0	24,8	43,8	0,0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37,4	0,0	17,5	27,6	-9,8
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4,3	0,0	1,2	3,4	-0,9
7.	+ sonstige Einzahlungen	19,4	0,0	7,6	19,0	-0,4
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8,5	0,0	10,9	10,9	2,4
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	953,5	0,0	528,5	933,3	-20,2
10.	- Personalauszahlungen	297,6	0,0	142,7	280,0	-17,6
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296,8	2,0	113,1	225,9	-72,9
13.	- Transferauszahlungen	519,7	0,0	302,8	517,0	-2,7
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2,6	0,0	1,4	1,8	-0,8
15.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.116,7	2,0	560,0	1.024,7	-94,0
16.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9. ./ 15.)	-163,2	-2,0	-31,5	-91,4	73,8
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60,8	0,0	35,1	52,7	-8,1
	dar.: Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investitionszuweisungen vom Land	60,8	0,0	35,1	52,7	-8,1
	Investitionszusch Beiträge v.priv.Unternehmen/Bereichen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	8,0	0,0	0,0	0,0	-8,0
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken etc.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68,8	0,0	35,1	52,7	-16,1
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	56,0	7,7	0,2	11,0	-52,7
	dar.: Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	50,0	7,7	0,2	5,0	-52,7
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen/Zuschuss	5,0	0,0	0,0	5,0	0,0
	Auszahlung für Baumpflanzung	1,0	0,0	0,0	1,0	0,0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken etc.	44,0	4,5	47,3	53,5	5,0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	7,4	0,3	9,3	11,4	3,7
	dar.: Auszahlungen für den Erwerb BGA	5,0	0,0	8,8	9,5	4,5
	Auszahlungen f. d. Erwerb v. geringwert. Wirtschaftsgütern	2,4	0,3	0,5	1,9	-0,8
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107,4	12,5	56,8	75,9	-44,0
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-38,6	-12,5	-21,7	-23,2	27,9
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.)	20,0	0,0	10,6	20,0	0,0
43.	Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-20,0	0,0	-10,6	-20,0	0,0
45.	Veränderungen d. Bestandes an Zahlungsmitteln	-221,8	-14,5	-63,8	-134,6	101,7
46.	+ voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ (lt. HH-Plan 529,5 T€)	653,8		653,8	653,8	
	= voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	432,0	-14,5	590,0	519,2	101,7

Zu beachten ist allerdings, dass es sich nicht vorrangig um tatsächliche Einsparungen im Finanzhaushalt handelt, sondern Maßnahmen in den Folgejahren realisiert werden sollen und die Mittel deshalb noch im Haushalt zur Verfügung stehen.

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 12,5 TEUR vorgenommen.

Produkt.Kostenstelle/ Maßnahme	Maßnahme (in TEUR)		Plan 2014	MÜ aus 2013	verfüg- bar 2014 (Plan+ MÜ)	Ist per 31.07. 2014	Vorr. Ist 2014	Vergleich fortge- schrieb. An-satz / vorr. Ist
Innere Verwalt. 11101.3003/M99	Erwerb GWG	AZ	0,4	0	0,4	0,0	0,4	0,0
Liegenschafts-management 11106.3000/M99	Erwerb v. Grund- stücken,Gebäuden einschl. Selbstveranl.	AZ	6,5	4,5	11,0	9,9	16,0	5,0
Kita Regenbogen 36501.3001/99	Erwerb BGA	AZ	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0	-0,3
	Erwerb GWG	AZ	1,5	0,0	1,5	0,5	1,0	-0,5
Gebäude Sportlerheim 42111.3501/01	Investitionszuw. Land	EZ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Umbau/Sanierung	AZ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Saldo	S	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
42111.3501/M99	Beregnungsanlage Sportplatz	AZ	5,0	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0
Öffentl.Grün 55101.3000/M99	Erwerb GWG/BGA	AZ	5,5	0,0	5,5	3,8	5,5	0,0
	Ersatz-/Baumpflanz.	AZ	1,0	0,0	1,0	0,0	1,0	0,0
Gemeindestraßen 54101.3001/M01	Investitionszuw. Land	EZ	8,1	0,0	8,1	0,0	0,0	-8,1
	Beiträge	EZ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Tiefbaumaßnahmen	AZ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Saldo	S	8,1	0,0	8,1	0,0	0,0	-8,1
Gemeindestraßen 54101.30017M99	Beiträge	EZ	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	-8,0
Straßenbeleuchtung 54101.3003M01	Erwerb Straßen- beleuchtungsanlage	AZ	37,5	0,0	37,5	37,5	37,5	0,0
Begegn.zentr."Zum Goldenen Drachen" 57311.3830/M01	Umbau/Sanierung + bewegl. Inventar	AZ	50,0	7,7	57,7	5,1	9,5	-48,2
Zuw./ Umlagen 61101.3001/M99	inv. Schlüsselzuweisung	EZ	52,7	0,0	52,7	30,7	52,7	0,0
Einzahlungen gesamt		EZ	68,8	0,0	68,8	30,7	52,7	-16,1
Auszahlungen gesamt		AZ	107,4	12,5	119,9	56,8	75,9	-44,0
Saldo		S	-38,6	-12,5	-51,1	-26,1	-23,2	27,9