

Berichterstattung zur Haushaltssituation 2014: Stichtag: 31.08.2014

Gemeinde Heinersbrück

1. Ergebnishaushalt

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Plan August 2014	Ergebnis per August 2014	Vergleich Plan/Ist August 2014	Ansatz 2014	Vorauss. Ergebnis 2014	Vergleich Plan/V-Ist 2014
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	414,6	521,1	106,5	621,9	631,3	9,4
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148,5	180,8	32,3	222,8	271,9	49,1
3	+ Sonstige Transferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19,5	34,0	14,5	29,2	49,5	20,3
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8,7	11,2	2,5	13,1	13,4	0,3
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24,3	45,0	20,7	36,5	82,7	46,2
7	+ sonstige ordentliche Erträge	8,9	12,6	3,7	13,4	12,6	-0,8
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)	624,6	804,7	180,1	936,9	1.061,4	124,5
11	- Personalaufwendungen	160,5	150,1	-10,4	240,8	256,4	15,6
12	- Versorgungsaufwendungen	-10,6	-7,1	3,5	-15,9	-15,9	0,0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200,8	90,5	-110,3	301,2	276,0	-25,2
14	- Abschreibungen	96,9	84,0	-12,9	145,3	125,9	-19,4
15	- Transferaufwendungen	356,5	353,8	-2,7	534,8	537,2	2,4
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	42,3	29,8	-12,5	63,4	61,1	-2,3
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ordentliche Aufwendungen)	846,4	701,1	-145,3	1.269,6	1.240,7	-28,9
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10. ./ 17.)	-221,8	103,6	325,4	-332,7	-179,3	153,4
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	7,1	12,4	5,3	10,6	12,4	1,8
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,1	0,0	-0,1	0,2	0,2	0,0
21	= Finanzergebnis	6,9	12,4	5,5	10,4	12,2	1,8
22	= ordentliches Jahresergebnis (18. + 21.)	-214,9	116,0	330,9	-322,3	-167,1	155,2
23	+ außerordentliche Erträge	12,7	0,0	-12,7	19,0	19,0	0,0
24	- außerordentliche Aufwendungen	12,7	0,0	-12,7	19,0	19,0	0,0
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22. + 25.)	-214,9	116,0	330,9	-322,3	-167,1	155,2

Erläuterung:

Für das Jahr 2014 ist planmäßig ein Gesamtfehlbetrag in Höhe von 322,3 TEUR im Haushalt geplant worden. Dieses negative Ergebnis kann nicht durch die Rücklage kompensiert werden.

Nach derzeitiger Einschätzung, angelehnt an das Ergebnis per 08/2014, kann davon ausgegangen werden, dass das Ergebnis per 12/2014 mit 155,2 TEUR verbessert werden kann. Dabei ist zu beachten, dass die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (Plan: 81,1 TEUR, EW: 79,0 TEUR) und die Höhe der Abschreibung (Plan: 145,3 TEUR, EW: 125,9 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 124,5 TEUR eingeschätzt.

Wesentlich ist die Erhöhung in der Position 2 - unter Zuwendungen und allgemeine Umlagen werden 49,1 TEUR höhere Erträge prognostiziert, darunter fällt die Zuwendung Dritter für die Sanierung der Trauerhalle in Höhe von 28,0 TEUR. Außerdem wird eine um 9,4 TEUR höhere Personalkostenbezuschussung für den Kita-Bereich eingeschätzt, dem stehen allerdings höhere Personalkosten gegenüber.

In der Position 4 werden höhere Benutzungsgebühren in Höhe von 20,3 TEUR prognostiziert.

Im Bereich Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden 46,2 TEUR mehr eingeschätzt, zurückzuführen auf die erhöhten Umlagen im Kita-bereich.

Auf der Aufwandsseite wird eine Minderinanspruchnahme in Höhe von 28,9 TEUR prognostiziert.

Im Personalkostenbereich wird ein Mehrbedarf in Höhe von 15,4 TEUR geplant.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen wird von einer Minderinanspruchnahme in Höhe von 25,2 TEUR ausgegangen. Zu benennen ist die geringere Einschätzung der Aufwendungen für den Winterdienst in Höhe von 10,0 TEUR.

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

Die Abschreibungen werden mit 19,4 TEUR geringer eingeschätzt.

Die prognostizierte Ergebnisverbesserung der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 155,2 TEUR ergibt sich aus Mehrerträgen in Höhe von ca. 124,5 TEUR und der Minderinanspruchnahme im Bereich der Aufwendungen in Höhe von 28,9 TEUR.

2. Finanzhaushalt 2014

Erläuterung:

Der Finanzhaushalt 2014 wurde mit einem Endbestand zum Jahresende von -185,5 TEUR geplant.

Aufgrund des Kassenbestandes zum JE 2013 in Höhe von 493,9 TEUR kann der Planansatz auf 164,8 TEUR präzisiert werden.

Im Bereich der laufenden Verwaltung wird angelehnt an den Ergebnishaushalt eine Verbesserung in Höhe von 137,8 TEUR eingeschätzt.

Im investiven Finanzhaushalt war ein Eigenmitteleinsatz in Höhe von 3,9 TEUR geplant.

Eingeschätzt wird ein positiver Saldo in Höhe von 46,9 TEUR.

Ursächlich bedingt durch: FM-zahlung für das Spielgerät Hbr: 29,6 TEUR und die Nichtinanspruchnahme der Drittmittel für die Traditionsfeuerwehr: 19,4 TEUR.

Der voraussichtliche Bestand an Zahlungsmitteln wird zum Jahresende wird mit ca. 334,5 TEUR (+184,7 TEUR) eingeschätzt.

Pos.	Ein- und Auszahlungsarten (Angaben in TEUR)	Plan-Ansatz 2014	Mittelüber- tragungen aus 2013	Ist per 31.08.14	vorauss. Ist 2014	Vergleich Ansatz einschl.MÜ/ V-Ist 2014
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	621,9	0,0	453,7	631,3	9,4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142,2	0,0	127,2	193,4	51,2
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28,7	0,0	32,8	49,0	20,3
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13,1	0,0	12,7	13,4	0,3
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36,5	0,0	48,2	82,7	46,2
7.	+ sonstige Einzahlungen	13,4	0,0	6,4	12,6	-0,8
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10,6	0,0	11,5	12,4	1,8
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	866,4	0,0	692,5	994,8	128,4
10.	- Personalauszahlungen	289,3	0,0	169,4	305,0	15,7
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	364,6	0,0	121,8	337,1	-27,5
13.	- Transferauszahlungen	534,8	0,0	362,6	537,2	2,4
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,2	0,0	0,0	0,2	0,0
15.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.188,9	0,0	653,8	1.179,5	-9,4
16.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9. ./ 15.)	-322,5	0,0	38,7	-184,7	137,8
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39,9	0,0	66,0	66,6	26,7
	dar.: Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investitionszuweisungen vom Land	1,9	0,0	31,0	31,5	29,6
	Investitionszusch./Beiträge v.priv.Unternehmen/Bereichen	38,0	0,0	35,0	35,1	-2,9
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,0	0,0	1,5	1,5	1,5
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken etc.	19,0	0,0	0,0	19,0	0,0
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58,9	0,0	67,5	87,1	28,2
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	48,0	13,5	9,5	42,0	-19,5
	dar.: Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	38,0	13,4	6,5	29,0	-22,4
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10,0	0,1	0,1	10,1	0,0
	Auszahlungen sonst. Baumaßnahmen	0,0	0,0	2,9	2,9	2,9
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken etc.	4,5	1,5	1,6	6,0	0,0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlage- vermögen	10,3	0,0	5,1	11,1	0,8
	dar.: Auszahlungen für den Erwerb BGA	8,0	0,0	2,3	8,3	0,3
	Auszahlungen f. d. Erwerb v. geringwert. Wirtschaftsgütern	2,3	0,0	2,8	2,8	0,5
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62,8	15,0	16,2	59,1	-18,7
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3,9	-15,0	51,3	28,0	46,9
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.)	2,7	0,0	1,4	2,7	0,0
43.	Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-2,7	0,0	-1,4	-2,7	0,0
45.	Veränderungen d. Bestandes an Zahlungsmitteln	-329,1	-15,0	88,6	-159,4	184,7
46.	+ voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ (lt. HH-Plan 143,6 T€)	493,9		493,9	493,9	
	= voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	164,8	-15,0	582,5	334,5	184,7

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 15,0 TEUR vorgenommen.

Produkt.Kosten- stelle/ Maßnahme	Maßnahme (in TEUR)		Plan 2014	MÜ aus 2013	verfü- bar 2014 (Plan+ MÜ)	Ist per 31.08.14	Vorr. Ist 2014	Vergleich fortge- schrieb.An- satz / vorr. Ist 2014
Gemeinde-organe 11101.7003M99	Erwerb BGA	AZ	1,0	0,0	1,0	0,0	1,0	0,0
	Erwerb GWG	AZ	0,5	0,0	0,5	0,5	0,5	0,0
Liegenschaften 11106.7000M99	Erwerb von Grund- stücken, Gebäuden	AZ	4,5	1,5	6,0	1,6	6,0	0,0
Liegenschaften 11106.7000 - ohne Maßnahme	Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen	EZ	19,0	0,0	19,0	0,0	19,0	0,0
Kita Heinersbrück 36501.7001M99	Erwerb BGA/GWG	AZ	2,0	0,0	2,0	2,7	2,8	0,8
	sonstige Baumaß- nahmen	AZ	0,0	0,0	0,0	2,9	2,9	2,9
Sportlerheim 42111.7520	Zuschüsse privater Unternehmen-M01	EZ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Sanierung -M01	AZ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Eigenmittel -M01	S	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Zuschüsse privater Unternehmen-M03	EZ	23,0	0,0	23,0	20,0	20,0	-3,0
	Sanierung Sozialtr.M03	AZ	23,0	0,0	23,0	0,0	20,0	-3,0
Gemeindestraßen 54101.7001 M02	Gehweg Hauptstraße	EZ	0,0	0,0	0,0	1,5	1,5	1,5
öffentliches Grün 55101.7000M99	Inv.zuschüsse privater Unternehmen	EZ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Erwerb BGA (+Rasentr.)	AZ	5,0	0,0	5,0	0,0	5,0	0,0
öffentliches Grün 55101.7001M01	Investitionszuw. Land	EZ	0,0	0,0	0,0	29,7	29,7	29,7
	Erlebnispfad/Spielgerät	AZ	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0
	Eigenmittel	S	0,0	0,1	0,1	-29,6	-29,6	-29,7
öffentliches Grün 55101.7001M02	Inv.zuschüsse priv. Unte	EZ	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
	Spielplatz Grötsch	AZ	10,0	0,0	10,0	0,0	10,0	0,0
	Eigenmittel	S	0,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0
Friedhof Heinersbr. 55301.7001M99	Erwerb GWG	AZ	0,9	0,0	0,9	0,9	0,9	0,0
Friedhof Radewiese 55301.7003M97	Erwerb GWG	AZ	0,9	0,0	0,9	0,9	0,9	0,0
Gebäude Traditions-FW 55311.7630M01	Dach, Turm, Fassade	AZ	10,0	13,4	23,4	3,6	4,0	-19,4
Gebäude Traditions-FW 55311.7630M01	Invest-Zuschuss priv. Unternehmen	EZ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
allg. Einrichtungen 57311.7830M97	Gebäude Radewiese MSK	EZ	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0	0,0
	Gebäude Radewiese	AZ	5,0	0,0	5,0	3,0	5,0	0,0
Zuw./ Umlagen 61101.7001M99	inv. Schlüsselzuweisung	EZ	1,9	0,0	1,9	1,3	1,9	0,0
	Einzahlungen gesamt	EZ	58,9	0,0	58,9	67,5	87,1	28,2
	Auszahlungen gesamt	AZ	62,8	15,0	77,8	16,2	59,1	-18,7
	Saldo	AZ	-3,9	-15,0	-18,9	51,3	28,0	46,9