

Berichterstattung zur Haushaltssituation 2021: Stichtag: 31.12.2021

Gemeinde Drachhausen

1. Ergebnishaushalt

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021	vorläuf. Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2021
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	384,2	404,6	20,4
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	841,6	960,0	118,4
3	+ Sonstige Transferleistungen	0,0	0,0	0,0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58,2	50,2	-8,0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18,5	13,1	-5,4
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31,8	25,0	-6,8
7	+ sonstige ordentliche Erträge	16,4	16,6	0,2
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (ordentliches Ergebnis)	1.350,7	1.469,5	118,8
11	- Personalaufwendungen	427,7	387,9	-39,8
12	- Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	307,6	220,8	-86,8
14	- Abschreibungen	122,4	121,1	-1,3
15	- Transferaufwendungen	748,3	733,3	-15,0
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	63,2	53,1	-10,1
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ordentliche Aufwendungen)	1.669,2	1.516,2	-153,0
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10. ./ 17.)	-318,5	-46,7	271,8
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	10,1	10,2	0,1
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,6	0,3	-0,3
21	= Finanzergebnis	9,5	9,9	0,4
22	= ordentliches Jahresergebnis (18. + 21.)	-309,0	-36,8	272,2
23	+ außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0
25	= außerordentliches Jahresergebnis	0,0	0,0	0,0
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22. + 25.)	-309,0	-36,8	272,2

Erläuterung:

Für das Jahr 2021 ist planmäßig ein Gesamtfehlbetrag in Höhe von 309,0 TEUR im Haushalt geplant worden. Dieses negative Ergebnis kann durch die Rücklage kompensiert werden.

Nach derzeitiger Einschätzung kann davon ausgegangen werden, dass das Ergebnis per 12/2021 mit 272,2 TEUR verbessert werden kann. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (Plan: 92,9 TEUR, EW: 95,7 TEUR) und die Höhe der Abschreibung (Plan: 122,4 TEUR, EW: 121,1 TEUR) wurden vorerst errechnet, da die Jahresabschlüsse der letzten Jahre noch offen sind und die Erfassung des Anlagevermögens für die Jahre 2018 bis 2021 noch erfolgen muss.

Auf der Ertragsseite wird insgesamt eine Verbesserung in Höhe von 118,8 TEUR eingeschätzt.

Schwerpunkt bilden dabei die in der Position 1 (Steuern und ähnliche Abgaben) und in der Position 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) erzielten höheren Einnahmen. Die in der Position 4 (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) und Position 5 (privatrechtlichen Leistungsentgelte) ausgewiesenen Einnahmen werden hingegen mit -6,0 TEUR bzw. -5,4 TEUR erfasst.

Auf der Aufwandsseite wird eine Minderinanspruchnahme in Höhe von 153,0 TEUR prognostiziert.

Im Personalkostenbereich ist eine Nichtinanspruchnahme des Planansatzes um 39,8 TEUR abzusehen, hauptsächlich auf den Kita-Bereich zurückzuführen.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen wird von einer Minderinanspruchnahme in Höhe von 86,8 TEUR ausgegangen. Wesentlich ist hierbei die Nichtinanspruchnahme des Budgets für Straßeninstandsetzung (-12,5 TEUR) und für Beräumung/Entsorgung (-25,9 TEUR). 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 10,1 TEUR, hauptsächlich auf die Nichtinanspruchnahme der Deckungsreserve zurückzuführen.

Die prognostizierte Ergebnisverbesserung der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 271,8 TEUR ergibt sich aus der Minderinanspruchnahme im Bereich der Aufwendungen in Höhe von 153,0 TEUR und Mehrerträgen in Höhe von 118,8 TEUR.

2. Finanzhaushalt 2021

Pos.	Ein- und Auszahlungsarten (Angaben in TEUR)	Plan-Ansatz 2021	Vorauss. Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz einschl.MÜ/ V-Ist 2021
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	384,2	403,1	18,9
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	748,7	869,0	120,3
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56,1	48,9	-7,2
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18,5	13,8	-4,7
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31,8	28,5	-3,3
7.	+ sonstige Einzahlungen	16,4	17,8	1,4
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10,1	10,2	0,1
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.265,8	1.391,3	125,5
10.	- Personalauszahlungen	427,7	389,0	-38,7
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	370,8	287,3	-83,5
13.	- Transferauszahlungen	748,3	733,8	-14,5
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,6	0,4	-0,2
15.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.547,4	1.410,5	-136,9
16.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9. ./ 15.)	-281,6	-19,2	262,4
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29,6	91,9	62,3
	dar.: Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	0,0	0,0
	Investitionszuweisungen vom Land	27,0	91,2	64,2
	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,6	0,6	0,0
	Investitionszusch/Beiträge v.priv.Unternehmen/Bereichen	2,0	0,1	-1,9
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,0	0,1	0,1
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken etc.	0,0	0,0	0,0
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29,6	92,0	62,4
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12,2	21,3	9,1
	dar.: Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	7,7	17,1	9,4
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1,7	1,7	0,0
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	2,8	2,5	-0,3
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,0	0,0	0,0
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,1	0,1	0,0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken etc.	4,0	0,0	-4,0

29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlage-vermögen	20,6	16,5	-4,1
	dar.: Auszahlungen für den Erwerb BGA	19,6	16,0	-3,6
	Auszahlungen f. d. Erwerb v. geringwert. Wirtschaftsgütern	1,0	0,5	-0,5
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36,9	37,9	1,0
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7,3	54,1	61,4
35.	Einzahlungen für die Aufnahme von Krediten (inv.)	0,0	0,0	0,0
39.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten (inv.)	12,8	12,8	0,0
43.	Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	-12,8	-12,8	0,0
47.	Veränderungen d. Bestandes an Zahlungsmitteln	-301,7	22,1	323,8
48/ 49.	+ voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ	615,6	615,6	0,0
50.	= voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	313,9	637,7	323,8

Erläuterung:

Der Finanzhaushalt 2021 wurde ursprünglich in der Haushaltsplanung 2020/2021 mit einem Endbestand zum Jahresende von -85,0 TEUR geplant.

Aufgrund des Kassenbestandes zum JE 2020 in Höhe von 615,6 TEUR kann der Planansatz auf 313,9 TEUR (+398,9 TEUR) präzisiert werden.

Im Bereich der laufenden Verwaltung wird eine Verbesserung in Höhe von 262,4 TEUR eingeschätzt. Wobei hierbei zu beachten ist, dass eine Mittelübertragung in Höhe von 77,7 TEUR erfolgt ist, maßgeblich für die Straßeninstandsetzung (43,6 TEUR).

Im investiven Finanzhaushalt war ein Eigenmitteleinsatz in Höhe von 7,3 TEUR geplant. Aufgrund der verzögerten Fördermittelzuweisungen für die Kita ergibt sich im Jahr 2021 der verbesserte Finanzmittelbestand.

Zu den wesentlichsten Maßnahmen gehörte der Abschluss der Sanierung der Kita, sowie die Realisierung der Urnengemeinschaftsanlage und die Beschaffung der Bestuhlung für die Trauerhalle.

Der voraussichtliche Bestand an Zahlungsmitteln wird zum Jahresende mit ca. 637,7 TEUR (+323,7 TEUR) eingeschätzt.

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 17,4 TEUR vorgenommen.

Produkt-kostenstelle	Maßnahme		in TE	Plan 2020	Plan 2021	Mittelüber- tragungen nach 2021	Ist 2021	Ver- änderung 2021
Innere Verwalt.	Erwerb GWG	M99	AZ	0,3	0,3	0,0	0,0	-0,3
Liegenschafts- management 11106.3000	Erwerb v. Grund- stücken, Gebäuden	M99	AZ	4,0	4,0		0,0	-4,0
Heimat- museum 25201.3000	Investitionszu- w. Gemeinden /	M99	EZ	0,0	0,0	0,0	0,6	0,6
	Erwerb BGA	M99	AZ	0,0	0,0	0,0	0,8	0,8
Kita Regenbogen 36501.3001	Erwerb BGA	M99	AZ	0,0	0,0	0,0	1,2	1,2
	Erwerb GWG	M99	AZ	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2
	sonst. Baumaßnah	M99	AZ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gebäude Kita 36511.3301	Investitionszu- w. Land	M02	EZ	461,2	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investitionszu- w. Gemeinden /	M02	EZ	55,0	0,0	0,0	55,5	55,5
	Investitionszu- w. pr.	M02	EZ	17,2	0,0	0,0	0,0	0,0
	Hochbaumaß- nahme	M02	AZ	655,0	0,0	12,9	17,1	4,2
	Erwerb BGA	M02	AZ	15,0	10,0	0,0	12,5	2,5
Straßenbe- leuchtung 54101.3003	Tiefbaumaß- nahmen	M99	AZ	0,0	0,0	0,0	1,7	1,7
Öffentliches Grün 55101.3000	Erwerb GWG	M99	AZ	0,5	0,5	0,0	0,3	-0,2
Spielplatz 55101.3001	Investitionszu- w. pr. Personen	M99	EZ	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Friedhof Drachhausen 55301.3000	Urnengemein- schaftsanlage	M01	AZ	8,0	0,0	2,8	2,5	-0,3
	Erwerb BGA	M99	AZ	0,0	0,0	1,7	1,6	-0,1
Zuw./ Umlagen 61101.3001	inv. Schlüssel- zuweisung	M99	EZ	35,0	27,0	0,0	35,8	8,8
Einzahlungen gesamt			EZ	568,4	27,0	0,0	92,0	65,0
Auszahlungen gesamt			AZ	682,8	14,8	17,4	37,9	5,7
Saldo			S	-114,4	12,2	-17,4	54,1	59,3