

Berichterstattung zur Haushaltssituation 2021 Stand: 11.03.2022

Gemeinde Teichland

1. Ergebnishaushalt

Pos.	Ertrags- und Aufwandsarten (in TEUR)	Ansatz 2021	Vorauss. Ergebnis 2021	Vergleich Plan/V-Ist 2021
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.194,2	2.696,5	502,3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	352,0	663,5	311,5
3	+ Sonstige Transferleistungen	0,0	0,0	0,0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345,3	403,5	58,2
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	234,0	258,5	24,5
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28,3	34,4	6,1
7	+ sonstige ordentliche Erträge	95,6	95,7	0,7
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (ordentliches Ergebnis)	3.249,4	4.152,1	903,3
11	- Personalaufwendungen	499,8	524,6	24,8
12	- Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	780,2	631,1	-149,1
14	- Abschreibungen	1.048,4	1.048,4	0,0
15	- Transferaufwendungen	1.380,9	1.497,3	116,4
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	215,0	125,1	-89,9
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Ordentliche Aufwendungen)	3.924,3	3.826,5	-97,8
18	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit (10. ./ 17.)	-674,9	325,6	1.001,1
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	10,2	19,9	9,7
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	50,0	4,5	-45,5
21	= Finanzergebnis	-39,8	15,4	55,2
22	= ordentliches Jahresergebnis (18. + 21.)	-714,7	341,0	1.056,3
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.)	-714,7	341,0	1.056,3

Erläuterung:

Für das Jahr 2021 ist planmäßig ein ordentliches Ergebnis in Höhe von – 714,7 TEUR geplant worden. Damit muss planmäßig auf die Rücklage zurückgegriffen werden.

Nach derzeitiger Einschätzung kann davon ausgegangen werden, dass das Ergebnis per 12/2021 um 1.056,3 TEUR verbessert werden kann.

Auf der Ertragsseite wird insgesamt eine Verbesserung in Höhe von 903,3 TEUR eingeschätzt. Hauptsächlich ergibt sich die Verbesserung aus Gewerbesteuern (+790,9 TEUR), die gegenüber dem Planansatz höher ausgefallen sind, und sonstigen allgemeinen Zuweisungen des Landes (+211,2 TEUR) für Gewerbesteuerausfälle. Wesentliche

Abweichungen haben sich bei der Grundsteuer B (-48,9 TEUR), Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (-22,0 TEUR), Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (-216,6 TEUR) und Zuschüsse und Zuweisungen für laufende Zwecke Gemeinde und Gemeindeverbände (+95,4) ergeben.

Auf der Aufwandsseite wird eine Minderinanspruchnahme in Höhe von 97,8 TEUR prognostiziert.

Diese Abweichung setzt sich aus Minderaufwendungen in verschiedenen Bereichen zusammen. Neben Minderaufwendungen im Bereich Sach- und Dienstleistungen (-149,1 TEUR) konnten Einsparungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-89,9 TEUR) erzielt werden. Mehraufwendungen waren im Bereich der Personalaufwendungen (+24,8 TEUR) und den Transferaufwendungen (+116,4 TEUR) zu verzeichnen.

Somit wird ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 341,0 TEUR prognostiziert, was eine voraussichtliche Ergebnisverbesserung von 1.055,7 TEUR bedeutet.

2. Finanzhaushalt 2021

Erläuterung:

Der Finanzhaushalt 2021 wurde mit Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von 190,3 TEUR geplant, jedoch wird dieser voraussichtlich 1.088,6 TEUR betragen.

Im investiven Finanzhaushalt 2021 war ein Überschuss an investiven Einzahlungen in Höhe von 35,6 TEUR geplant. Insgesamt ergibt sich ein Zuschussbedarf in Höhe von 25,7 TEUR.

Im Bereich der laufenden Verwaltung wird angelehnt an den Ergebnishaushalt eine Verbesserung in Höhe von 924,9 TEUR eingeschätzt. Im investiven Bereich sind keine Eigenmittel in Höhe von 25,7 erforderlich.

Damit ergibt sich zum Jahresende ein Bestand an Zahlungsmitteln von 5.694,0 TEUR (+ 950,7 TEUR), wovon 5.000 TEUR auf den Kassenkredit entfallen.

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 2021	Mittelübertra- gungen aus 2020	Vorauss. Ist 2021	Vergleich Ansatz einschl.MÜ/ V-Ist 2021
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.194,2	0,0	2.658,6	464,4
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258,6	0,0	570,4	311,8
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	321,9	0,0	405,6	83,7
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	234,0	0,0	263,1	29,1
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28,3	0,0	51,7	23,4
7.	+ sonstige Einzahlungen	33,4	0,0	36,5	3,1
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10,2	0,0	19,6	9,4
9.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.080,6	0,0	4.005,5	924,9
10.	- Personalauszahlungen	499,8	0,0	528,1	28,3
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	995,2	82,8	845,1	-232,9
13.	- Transferauszahlungen	1.380,9	0,1	1.513,4	132,4
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	50,0	0,0	4,6	-45,4
15.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.925,9	82,9	2.891,2	-117,6
16.	= Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (9. ./ 15.)	154,7	-82,9	1.114,3	1.042,5
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.402,0	0,0	709,6	-1.692,4
	dar.: Investitionszuweisungen vom Bund	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investitionszuweisungen vom Land	2.400,0	0,0	695,0	-1.705,0
	Investitionszuweisungen vom Gemeinden/GV	0,0	0,0	0,0	0,0
	Investitionszusch./Beiträge v.priv.Unternehmen/Bereichen	2,0	0,0	14,6	12,6
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	2,4	0,0	1,3	-1,1
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken etc.	850,0	0,0	0,0	-850,0
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.254,4	0,0	710,9	-2.543,5
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.014,8	723,9	651,9	-3.086,8
	dar.: Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,0	15,0	14,8	-0,2
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	3.014,8	708,9	637,1	-3.086,6
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,0	0,0	0,9	0,9
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,0	0,0	0,1	0,1
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken etc.	200,0	0,0	82,0	-118,0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlage-vermögen	4,0	1,5	1,7	-3,8
	dar.: Auszahlungen für den Erwerb BGA	4,0	1,5	0,3	-5,2
	Auszahlungen f. d. Erwerb v. geringwert. Wirtschaftsgütern	0,0	0,0	1,4	1,4
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.218,8	725,4	736,6	-3.207,6
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	35,6	-725,4	-25,7	664,1
35.	Einzahlungen für die Aufnahme von Krediten (inv.)	0,0	0,0	0,0	0,0
39.	Auszahlung für die Tilgung von Krediten (inv.)	0,0	3,8	0,0	0,0
43.	Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	-3,8	0,0	0,0
45.	Veränderungen d. Bestandes an Zahlungsmitteln	190,3	-812,1	1.088,6	1.706,6
48/ 49.	+ voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ	4.553,0		4.605,4	
	= voraussichtlicher/tatsächlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	4.743,3		5.694,0	

3. Aktueller Stand der Maßnahmen

Erläuterung:

Die Maßnahmenübersicht gibt einen Überblick über die geplanten Einzelmaßnahmen.

Die investiven Auszahlungen in Höhe von 736,5 TEUR ergeben sich hauptsächlich aus Auszahlungen für Liegenschaften (82,0 TEUR), Wasser/Abwasser (14,8 TEUR) und dem Seehafen Teichland (695,0 TEUR). Im Bereich der Kita wurden Sachanlagen in Höhe von 0,7 TEUR und Software in Höhe von 0,1 TEUR sowie am Gebäude die Installation einer Akustikdecke (14,8 TEUR). Für Sachanlagen für den Bauhof und Zuschüsse an Dritte wurden insgesamt 1,9 TEUR ausgezahlt. Einnahmen hat die Gemeinde Teichland aus Fördermitteln für den Bau des Hafens in Höhe von 695,0 TEUR und Beiträgen erhalten.

Produkt	Maßnahme		in TEUR	Plan 2021	Ist 2021	Ver- änderung 2021
Gemeindeorgane 11101.8001	Zuschüsse für Investitionen	99	AZ	0,0	0,9	0,9
Liegenschaften 11106.6000	Erwerb Grundstücke Ostsee-Hafen	04	AZ	190,0	80,9	-109,1
	Veräußerung Maustmühle und Pension	10	EZ	850,0	0,0	-850,0
	Erwerb Grundstücke, Gebäude	99	AZ	10,0	1,1	-8,9
Kita Spatzennest Neuendorf 36501.8001	Investiver Zuschuss	99	EZ	0,0	5,5	5,5
	Erwerb Software	99	AZ	0,0	0,1	0,1
	BGA/GWG	99	AZ	1,5	0,7	-0,8
Trinkwasser 53502.8001	Beiträge	98	EZ	2,4	1,3	-1,1
	Tiefbaumaßnahme	98	AZ	4,9	5,1	0,2
Abwasser 53502.8002	Beiträge	99	EZ	2,0	9,2	7,2
	Tiefbaumaßnahme	99	AZ	9,9	8,9	-1,0
Seehafen Teichland 55103.8001	Investiver Zuschuss Land	01	EZ	2.400,0	695,0	-1705,0
	Straßenbeleuchtung Bahnhofstraße	01	AZ	3.000,0	623,0	-2377,0
Bauhof Teichland 55110.8000	BGA/GWG	99	AZ	2,5	1,0	-1,5
Gebäudeteil Kita	Akustikdecke	98	AZ	0,0	14,8	14,8
Zuweisungen/Uml. 61101.6001	Investive Schlüsselzuweisung	99	EZ	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen gesamt			EZ	3.254,4	711,0	
Auszahlungen gesamt			AZ	3.218,8	736,5	
Saldo			S	35,6	-25,5	