

Information zur Sitzung des Finanzausschusses am 13.06.2017

Haushaltsvollzug – Stand 30.04.2017

Gemäß § 20 GemHVO-Doppik MV hat der Bürgermeister spätestens zum 30.06.2017 über den Haushaltsvollzug zu unterrichten.

Grundsätzlich wird eine Auswertung über die prozentuale Erfüllung der Haushaltsmittel quartalsweise erstellt. Da sich die Gemeinde im kompletten 1. Quartal 2017 in der vorläufigen Haushaltsführung befand, wurde die erste Auswertung für das Jahr 2017 mit dem Stand 30.04.2017 erstellt.

Der Anlage können die Erfüllungsstände der Ergebnis- und Finanzrechnung bis zum 30.04.2017 entnommen werden. Alle Abweichungen sind begründbar und führen nicht unmittelbar zu Haushaltsüberschreitungen.

Lediglich die Jahresumlage an den Wasser- und Bodenverband übersteigt den Planansatz. Hier ist jedoch bereits ein Änderungsbescheid mit geringerer Umlage angekündigt. Die Konzessionsabgaben sind teilweise unter den anteiligen Planansätzen. Hier muss die weitere Entwicklung übers Jahr beobachtet werden und ggfs. im Nachtrag bzw. mit der nächsten Haushaltsplanung überarbeitet werden.

Diese Auswirkungen können jedoch auch im laufenden Haushalt aufgefangen werden. So ergaben sich nach dem 30.04.2017 Einsparungen bei der Kreisumlage von ca. 81 T€ (siehe TOP 7) und ca. 10 T€ Mehrerträge bei der Dividende des Kommunalen Anteilseignerverbandes Ostseeküste der E.ON edis AG.

Die Steuererträge haben durch die Jahreshauptveranlagung bereits fast alle 100 % erreicht. Nachveranlagungen sind hier über das Jahr noch möglich. Ob auch bei der Gewerbesteuer eine Erreichung der 100 % möglich ist, kann noch nicht ermittelt werden. Hier sind über das ganze Jahr Veranlagungen und Änderungen, auch Herabsetzungen möglich (Stand 30.05.2017 = 97%).

Die Werte der Einkommensteuer und Umsatzsteuer fehlen in der Auswertung, da diese erst nach dem 30.04.2017 eingegangen sind.

Die sonstigen Erträge, vor allem im ordnungsrechtlichen Bereich, steigen in der Saison an. Eine Prognose ist hier noch nicht möglich.

Auch für Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ist noch keine Prognose möglich.

Folglich ist nach dem Stand 30.04.2017 ein Haushaltsvollzug im beschlossenen Haushaltsrahmen möglich.

Eine erneute Auswertung ist mit Stand 30.06.2017 geplant.

Giese
Bürgermeister



Ergebnisrechnung

Pos. / Beschreibung	Plan	Ist 10.04.	Abweichung	%	Linderungen
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	3.258.100,00 €	1.093.512,31 €	1.859.370,41 €	32,6%	2.193.572,78 €
1.1 Grundsteuer A	1.500,00 €	403,15 €	1.096,85 €	26,8%	1.096,85 €
1.2 Grundsteuer B	438.000,00 €	144.000,00 €	294.000,00 €	32,9%	294.000,00 €
1.3 Grundsteuer E	1.000,00 €	100,00 €	900,00 €	10,0%	900,00 €
1.4 Grundsteuer F	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	100,0%	0,00 €
1.5 Gemeindesteuern in der Umsatzsteuer	1.684.000,00 €	554.300,00 €	1.129.700,00 €	32,9%	1.129.700,00 €
1.6 Sonstige Gemeindesteuern	35.000,00 €	65.400,00 €	-30.400,00 €	186,0%	-30.400,00 €
1.7 Ausgaben-Hilfsleistungen vom Land	207.000,00 €	68.300,00 €	138.700,00 €	33,0%	138.700,00 €
1.8 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen an Arbeitsmarkt	-	-	-	-	-
1.9 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenarbeit von Arbeitsmarkt- und Sozialhilfe	1.431.000,00 €	470.000,00 €	961.000,00 €	32,9%	961.000,00 €
2. - Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.1 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.2 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.3 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.4 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.5 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.6 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.7 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.8 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.9 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.10 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.11 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.12 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.13 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.14 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.15 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.16 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.17 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.18 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.19 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.20 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.21 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.22 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.23 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.24 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.25 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.26 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.27 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.28 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.29 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.30 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.31 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.32 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.33 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.34 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.35 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.36 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.37 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.38 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.39 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.40 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.41 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.42 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.43 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.44 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.45 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.46 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.47 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.48 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.49 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.50 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.51 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.52 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.53 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.54 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.55 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.56 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.57 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.58 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.59 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.60 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.61 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.62 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.63 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.64 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.65 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.66 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.67 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.68 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.69 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.70 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.71 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.72 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.73 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.74 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.75 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.76 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.77 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.78 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.79 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.80 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.81 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.82 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.83 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.84 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.85 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.86 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.87 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.88 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.89 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.90 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.91 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.92 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.93 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.94 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.95 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.96 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.97 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.98 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.99 Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.100 Zuschüsse	-	-	-	-	-

Finanzrechnung

Pos.	Ber.	Beschreibung	Plan	Plan anteilig	Ist	Abweichung	% Erfüllung zum Gesamtsatz	Ist Vorjahr 30.04.	Erfahrungen
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.226.100,00 €	1.060.635,62 €	484.784,58 €	575.851,04 €	15%	695.097,20 €	Erf. nur bis Januar gebucht, Kommunale Steuern am 15.05. fällig.
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererhaltungen	984.200,00 €	323.572,60 €	335.388,70 €	11.816,10 €	34%	409.740,64 €	
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	14.000,00 €	4.602,74 €	2.812,25 €	1.790,49 €	20%	3.112,05 €	abhängig von Anzahl Eingliederung Obdachlose - gleich mit Auszahlungsposition
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.700,00 €	43.956,16 €	32.827,90 €	11.128,26 €	25%	36.379,23 €	Gehühren steigen in Saison. Entgelte WBV noch nicht berechnet.
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.469.100,00 €	482.921,78 €	208.224,54 €	274.707,24 €	14%	384.132,17 €	Mieten Regalbetrieb nur bis Januar gebucht/bei Pachten nächste fälligen 15.05.
6.	+	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	124.600,00 €	40.964,38 €	29.328,18 €	11.636,20 €	24%	9.826,67 €	Kostenersatzung an EB TUK noch nicht in Rechnung gestellt.
7.	+	Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-	-	-	-	-	-	
8.	+	Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-	-	-	-	-	-	
9.	+	Anderer aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-	
10.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	332.200,00 €	109.249,32 €	94.872,26 €	14.377,06 €	29%	80.913,08 €	Büf- und Verwaltungskosten steigen in Saison / Konzeption können teilweise oder sind niedriger als geplant
11.	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 10 bis 9)	6.284.000,00 €	2.065.972,60 €	1.188.228,41 €	877.734,19 €	19%	1.619.201,64 €	
12.	-	Personalauszahlungen	1.350.100,00 €	443.888,49 €	412.071,25 €	31.797,24 €	31%	392.570,72 €	
13.	-	Versorgungsauszahlungen	-	-	-	-	-	-	
14.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.487.537,12 €	489.053,30 €	227.627,82 €	261.425,48 €	15%	305.129,67 €	Regalbetrieb nur bis Januar gebucht / einmalige Unterhaltung noch nicht abgerechnet
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.890.600,00 €	621.567,12 €	570.263,82 €	51.303,30 €	30%	482.859,45 €	Vermögenszuschüsse noch nicht abgerechnet
16.	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	346.000,00 €	113.753,42 €	108.819,01 €	4.934,41 €	31%	102.394,08 €	
17.	=	Sonstige laufende Auszahlungen	469.647,80 €	154.404,76 €	140.328,46 €	14.076,30 €	30%	128.120,74 €	
18.	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 12 bis 17)	5.453.884,92 €	1.822.647,10 €	1.459.110,36 €	363.536,74 €	26%	1.411.074,66 €	
19.	+	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 11 bis 18)	740.115,08 €	243.325,51 €	270.871,95 €	514.197,46 €	-37%	208.126,98 €	
20.	+	Zinszahlungen und sonstige Finanzzahlungen	34.000,00 €	11.309,59 €	742,57 €	10.567,02 €	2%	1.483,14 €	Zinszahlungen vom Eigenbetrieb fehlen
21.	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanz- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 bis 20)	209.100,00 €	68.425,21 €	52.429,38 €	16.320,42 €	25%	157.286,38 €	Regalbetrieb nur bis Januar gebucht
22.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)	565.415,08 €	185.889,89 €	322.554,17 €	508.444,06 €	-57%	155.805,24 €	
23.	+	Außerordentliche Einzahlungen	-	-	-	-	-	-	
24.	+	Außerordentliche Auszahlungen	-	-	-	-	-	-	
25.	=	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nummern 23 und 24)	565.415,08 €	185.889,89 €	322.554,17 €	508.444,06 €	-57%	52.321,74 €	
26.	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 bis 25)	641.800,00 €	211.907,74 €	121.971,74 €	89.031,74 €	19%	110.642,83 €	Fördermittelzahlung 60T€ FFW aus Vorjahr - Fördermittel für 2017 fehlen noch
27.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	178.000,00 €	58.520,55 €	80,00 €	58.440,55 €	0%	10.184,35 €	noch keine Beträge berechnet
28.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.000,00 €	3.287,67 €	-	3.287,67 €	0%	6.080,00 €	noch keinen Verkauf abgeschlossen
29.	+	Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	-	-	-	-	-	-	
30.	+	Einzahlungen aus Sachanlagen	-	-	-	-	-	-	
31.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	38.500,00 €	12.591,78 €	9.853,43 €	2.738,35 €	26%	11.999,56 €	vom EB TUK noch nicht gebucht
32.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	500,00 €	164,38 €	238,07 €	73,69 €	48%	18.592,21 €	Holzverkauf - keine Prognose möglich
33.	+	Einzahlungen aus Vorräten	868.600,00 €	285.567,12 €	132.142,50 €	153.424,62 €	15%	157.498,95 €	
34.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)	276.028,72 €	90.749,12 €	64,00 €	90.685,17 €	0%	96,00 €	noch keine Auszahlungen für immaterielle VMG
35.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.234.053,66 €	405.193,56 €	31.140,23 €	372.579,33 €	3%	80.136,37 €	
36.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	-	-	-	-	-	-	
37.	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-	
38.	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	-	-	-	-	-	-	
39.	-	Auszahlungen für Vorräte	-	-	-	-	-	-	
40.	=	Sonstige Investitionsauszahlungen	-	-	-	-	-	-	
41.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 40)	1.510.093,39 €	496.668,73 €	33.204,23 €	463.264,50 €	2%	80.232,37 €	
42.	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit (Saldo der Nummern 26 bis 41)	641.497,39 €	210.901,61 €	98.938,27 €	309.839,88 €	2%	72.266,58 €	
43.	+	Finanzmittelüberschuss / Finanzmitteldefizit (Summe der Nummern 26 und 42)	76.077,31 €	25.011,72 €	223.615,90 €	198.604,18 €	25%	129.588,32 €	
44.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungen	709.700,00 €	233.326,03 €	1.718.549,25 €	1.485.223,22 €	21%	309.876,44 €	
45.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungen	709.700,00 €	233.326,03 €	1.718.549,25 €	1.485.223,22 €	21%	136.846,42 €	