

Dörentrup!
dynamisch.
tierisch.gut.

FINANZBERICHT

der Gemeinde Dörentrup

zum 30.06.2016

1. Allgemeine Erläuterungen

Mit Verfügung des Kreises Lippe vom 15.03.2016 (Az 140 15 14 01 – 6) zur Haushaltssatzung 2016 mit Haushaltssicherungskonzept ist der Gemeinde Dörentrup unter anderem zur Auflage gemacht worden, über ihre Finanzlage jährlich zu berichten zum 15.08. über die finanzielle Entwicklung bis zum 30.06. 2016.

Die Verwaltung kommt dem mit diesem Finanzbericht zum 30.06.2016 nach.

2. Grundsätzliches zum Finanzbericht

Die Analyse der Haushaltswirtschaft ist analog zum Haushaltsplanaufbau durchgeführt worden mit Darstellungen auf den Ebenen

1. des Gesamtergebnisplanes,
2. des Gesamtfinanzplanes
3. der Ergebnisse der Produktbereiche sowie
4. der Ergebnisse der Produkte.

Lediglich auf der Produktebene sind die einzelnen Konten mit aufgeführt, ansonsten nur die Zusammenfassungen nach den Ertrags- und Aufwandsarten.

In den Übersichten der Ergebnispläne sind spaltenweise

- die Ertrags- und Aufwandsarten,
- das Vorjahresergebnis,
- der fortgeschriebenen Ansatz,
- die Prognose für das laufende Jahr,
- die Abweichung,
- das Ist-Ergebnis zum gleichen Berichtsdatum des Vorjahres sowie
- das Ist-Ergebnis zum Berichtsdatum

gegenübergestellt worden.

Die Prognose ergibt sich linear aus dem Zeitverlauf im Jahr und wird bei bekannt gewordenen Abweichungen manuell angepasst.

Weiterhin sind auf der Produktebene besonders erwähnenswerte Sachverhalte und deren Auswirkungen erläutert.

Aufgrund der geringen Aussagekraft auf den Ebenen der Produktbereiche sowie Produkten wird nur der Gesamtergebnisplan dargestellt.

Es ist darauf hinzuweisen, dass IST-Werte aus der internen Leistungsverrechnung 2016 zu diesem Zeitpunkt noch nicht vorliegen und deshalb in den IST-Abweichungen der einzelnen Produkte dementsprechend nicht berücksichtigt werden. Das Gleiche gilt für die bilanzielle Abschreibung und die Auflösung von Sonderposten. Demnach wird der IST-Wert mit dem Planwert angenommen.

Des Weiteren werden die Erträge im Bereich Wasser- und Abwasser aufgrund eines vorgeschalteten Abrechnungsverfahrens im IST erst nach der erfolgten Jahresverbrauchsabrechnung gebucht. Es kommt deshalb unterjährig zu starken Abweichungen im Bereich „Öffentlich- rechtliche Leitungsentgelte“, daher wird an dieser Stelle vorerst in der Ganzjahresprognose IST = PLAN angenommen.

Oben genannte Erläuterungen und noch ausstehende Werte wurden in die Prognosen einbezogen. Nachstehend genannte Werte beziehen sich auf die im Bericht ausgewiesenen Prognosen für das Jahr 2016.

3. Liquiditätskredite

Zurzeit bestehen Liquiditätskredite in Höhe von 1.000.000 EUR. Die liquiden Mittel belaufen sich zum 30.06.2016 auf 1.956.557,87 €. Der Jahresdurchschnitt liegt momentan bei 1.450.461,71 €.

4. Ergebnisplanentwicklung

Die Ergebnisentwicklung bei den Ordentlichen Erträgen und Ordentlichen Aufwendungen sowie beim Finanzergebnis stellt sich zusammenfassend nachfolgend wie folgt dar:

4.1. Ordentliche Erträge

Es sind Mehrerträge von 220.841 EUR (+1,27 %) gegenüber dem Ansatz zu verzeichnen. Diese Erhöhung zeigt sich im Wesentlichen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben durch Mehrerträge in der erwarteten Gewerbesteuer.

4.2. Ordentliche Aufwendungen

Es sind Minderaufwendungen von -50.976 EUR (- 0,30 %) gegenüber dem Ansatz zu verzeichnen.

Ursachen hierfür sind insbesondere zum jetzigen Zeitpunkt absehbar geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstigen ordentlichen Aufwendungen aber auch Mehraufwendungen in den Versorgungsaufwendungen und Transferaufwendungen.

5. Fazit

Der Ablauf der Haushaltswirtschaft 2016 entwickelte sich bislang im Gesamtergebnis besser als geplant, auch wenn die geplanten einzelnen Aufwendungen und Erträge stark abweichen. Aus heutiger Sicht wird prognostiziert, dass sich der geplante Jahresfehlbetrag für das Jahr 2016 um 284.105 EUR von -232.250 EUR auf 51.855 EUR verbessert. Es ist dennoch auch zukünftig alle Anstrengung zu unternehmen, ein mögliches Defizit gering zu halten.

Dörentrup, den 10.08.2016

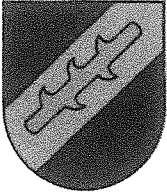


(Friedrich Ehlert)

-Bürgermeister-

Anlagen

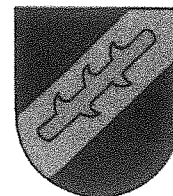
1. Gesamtergebnisplan
2. Gesamtfinanzplan
3. Ergebnisse der Produktbereiche
4. Ergebnisse der Produkte



Unterböhriger Bericht Jun/2016

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	fortgeschr. Ansatz	Prognose 2016	Abweichung	Ist Jun/2015	Ist Jun/2016
+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.773.600	7.923.977	150.377	4.898.775	5.391.647
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.347.900	3.353.984	6.084	2.271.642	2.657.078
+ Sonstige Transfererträge	6.300	29.703	23.403	960	29.053
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.739.900	3.762.997	23.097	470.266	442.259
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	229.800	261.159	31.359	177.749	192.515
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.933.050	1.934.579	1.529	602.247	977.972
+ Sonstige ordentliche Erträge	349.200	334.191	-15.009	279.983	50.528
+ Aktivierte Eigenleistungen	11.100	11.100	0	902	0
= Ordentliche Erträge	17.390.850	17.611.691	220.841	8.702.525	9.741.051
- Personalaufwendungen	3.616.400	3.610.809	-5.591	1.595.998	1.632.363
- Versorgungsaufwendungen	173.500	256.154	82.654	152.453	169.404
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.784.700	1.690.608	-94.092	594.984	696.435
- Bilanzielle Abschreibungen	1.911.200	1.910.550	-650	13	0
- Transferaufwendungen	7.629.300	7.649.898	20.598	6.158.921	6.613.494
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.906.600	1.852.704	-53.896	905.394	841.959
= Ordentliche Aufwendungen	17.021.700	16.970.724	-50.976	9.407.763	9.953.656
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	369.150	640.967	271.817	-705.238	-212.604
+ Finanzerträge	1.600	11.794	10.194	2.533	10.994
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	603.000	600.906	-2.094	277.754	272.840
= Finanzergebnis	-601.400	-589.112	12.288	-275.221	-261.847
= Ordentliches Ergebnis	-232.250	51.855	284.105	-980.460	-474.451

Unterjähriger Bericht Jun/2016



Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten	fortgeschr. Ansatz	Prognose 2016	Abweichung	Ist Jun/2015	Ist Jun/2016
+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.773.600	7.928.843	155.243	2.925.044	3.265.528
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.935.800	3.123.261	187.461	1.446.168	1.655.361
+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.300	32.203	25.903	1.636	29.053
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.348.200	3.549.240	201.040	1.735.573	1.875.140
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	287.800	308.025	20.225	160.431	164.125
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.933.050	1.879.240	-53.810	460.093	912.715
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	362.300	325.976	-36.324	233.685	289.590
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.600	11.576	9.976	1.535	10.776
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.648.650	17.158.365	509.715	6.964.166	8.202.288
- Personalauszahlungen	3.602.000	3.581.874	-20.126	1.590.432	1.627.657
- Versorgungsauszahlungen	173.500	185.569	12.069	93.374	98.819
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.784.700	1.770.529	-14.171	586.335	669.321
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	603.000	627.481	24.481	325.048	325.981
- Transferauszahlungen	7.629.300	7.432.629	-196.671	3.286.663	3.617.979
- Sonstige Auszahlungen	1.994.000	1.939.202	-54.798	891.690	942.202
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.786.500	15.537.284	-249.216	6.773.542	7.281.959
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	862.150	1.621.080	758.930	190.624	920.329
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.351.900	915.401	-436.499	446.865	492.151
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	8.148	0
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	81.500	54.576	-26.924	217.345	13.826
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.433.400	969.977	-463.423	672.358	505.977
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	5.000	3.707	-1.293	83.563	1.207
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.886.000	1.778.615	-1.107.385	536.004	682.023
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	272.450	207.032	-65.418	57.240	70.807
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.163.450	1.989.354	-1.174.096	676.806	754.037
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.730.050	-1.019.377	710.673	-4.449	-248.060
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.000.000	1.000.000	0	2.014.335	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	829.500	845.419	15.919	2.408.147	430.669
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	170.500	154.581	-15.919	-393.812	-430.669
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-697.400	756.285	1.453.685	-207.637	241.599