

## Anlage 1

### Begründung

#### Ergebnishaushalt 2018 in TEUR

	Plan-	Rechnungsergebnis per 31.03.2018 ordentl. + außerordentl.	Erfüllung in %	durchschn. Erfüllung per 03/2018
Erträge	224.746,0	49.039,7 +473,4= 49.513,1	22,0	25,0
Aufwendungen	230.913,2	47.273,2 +138,4= 47.411,6	20,5	25,0
Jahresergebnis	./ 6.167,2	2.101,5		

Mit der Einführung von Dauerbelegen wird hier eine sachgerechte Beurteilung des Umsetzungsstandes möglich, da im Gegensatz zu Jahresanordnungen die periodengenaue Zuordnung der Erträge und Aufwendungen erfolgt.

Die Hauptursache der Untererfüllung der Erträge liegt an den Zahlungsterminen der Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (1c). Dazu zählen der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer. Hier ist der erste von 4 Terminen erst der 01.05.2018. Bei einem Planansatz von 30.541,4 TEUR liegt hier die Erfüllung noch bei 0 EUR.  
(rechnerische durchschnittliche Erfüllung: 7.635,3 TEUR)

Die Aufwendungen sind gegenüber der durchschnittlichen prozentualen Erfüllung unterschritten. Das betrifft vor allem die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (12), und hier vor allem die Unterhaltung der Grundstücke und des sonstigen unbeweglichen Vermögens sowie die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen.

Keine Aufwandsart ist im I. Quartal überschritten.

Das Ergebnis zum 31.03.2018 ist positiv.

## Finanzhaushalt 2018 in TEUR

	Plan-	Rechnungs- ergebnis per 31.03.2018	Erfüllung in %	durchschnitt- liche Erfüllung per 03/2018
Einzahlungen	209.808,9	42.879,1	20,4	25,0
Auszahlungen	212.416,8	47.937,3	22,6	25,0
<i>Saldo Verwaltungstätigkeit</i>	<i>- 2.607,9</i>	<i>- 5.058,2</i>		
Einzahlungen Investitionstätigkeit	44.388,7	4.709,7	10,6	25,0
Auszahlungen Investitionstätigkeit	55.037,4	3.703,0	6,7	25,0
<i>Saldo Investitionstätigkeit</i>	<i>- 10.648,7</i>	<i>1.006,7</i>		
<i>Saldo Finanzierungstätigkeit Investitionskredite</i>	<i>5.875,6</i>	<i>-277,2</i>		<i>25,0</i>
<i>Saldo weitere sonstige Ein- und Auszahlungen</i>	<i>0,0</i>	<i>559,6</i>		
<b><i>Bedarf an Finanzmitteln</i></b>	<b><i>- 7.381,0</i></b>	<b><i>- 3.769,1</i></b>		

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind niedriger, als die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Das begründet sich, wie im Ergebnisaushalt, aus den Zahlungsterminen von Steuern und Zuweisungen. Die Unterschreitung der Auszahlungen ist genau wie die Unterschreitung der Aufwendungen begründet.

Sowohl Einzahlungen als auch Auszahlungen für Investitionstätigkeiten haben derzeitig noch ein sehr geringes Niveau. Dies resultiert auch aus der noch nicht beschlossenen Haushaltssatzung. Während der satzungslosen Zeit dürfen begonnene Maßnahmen fortgesetzt, aber keine neuen Vorhaben begonnen werden.

Näheres ist der Auswertung der Einzahlungen und Auszahlungen größerer Investitionen, welche angefügt ist, zu entnehmen.

Insgesamt ist die Finanzmittelentwicklung per März negativ, da die Kassenkredite per 31.03.2018 um 8.000,0 TEUR höher sind, als per 28.02.2018.