

Gemeinde Gägelow

Informationsvorlage

VO/13GV/2022-0760

öffentlich

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft per 30.06.2022 der Gemeinde Gägelow

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Sachbearbeiter:</i> Kristine Lenschow	<i>Datum</i> 27.07.2022 <i>Verfasser:</i> Lenschow, Kristine
---	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss Gägelow (Information)	22.08.2022	Ö
Gemeindevertretung Gägelow (Information)	30.08.2022	Ö

Sachverhalt

Sachverhalt:

Laut § 20 GemHVO-Doppik hat der Bürgermeister die Gemeindevertretung oder einen von ihr bestimmten Ausschuss mindestens zum 30. Juni des Haushaltsjahres über den Haushaltsvollzug zu unterrichten.

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

1	Bericht Gägelow (öffentlich)
2	Übersicht Gägelow (öffentlich)

Gemeinde Gägelow

Bericht des Bürgermeisters nach § 20 GemHVO-Doppik über den Haushaltsvollzug

Der Bürgermeister hat gemäß § 20 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO-Doppik) die Gemeindevertretung oder einen von ihr bestimmten Ausschuss spätestens zum 30. Juni des Haushaltsjahres über den Haushaltsvollzug einschließlich der Erreichung der Finanz- und Leistungsziele zu unterrichten. Dieser Vorgabe wird hiermit nachgekommen.

Der Doppelhaushalt 2022/2023 wurde durch die Gemeindevertretung am 12.04.2022 beschlossen. Die Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde wurde am 27.04.2022 erteilt. Gemäß § 52 Abs. 2 KV M-V wurde der in § 2 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen für das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 1.500.000 EUR und für das Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 2.500.000 EUR genehmigt.

Ergebnishaushalt:

Die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit liegen zum 30.06.2022 bei 56% des Planansatzes. Bei der Gewerbesteuer (Planansatz: 1.100 T€) sind bis zum Stichtag Erträge in Höhe von 1.019 T€ zu verzeichnen. Bei den Gemeindeanteilen für die Einkommensteuer und der Umsatzsteuer wurden bis zum Stichtag lediglich die Zahlungen für das 1. Quartal 2022 (348 T€) verbucht. Für die Beräumung devastierter Flächen in Jamel sind 120.700 Euro an Landeszuschüssen eingeplant, die bislang nicht verbucht wurden. Die Erhebung der Gebühren für den Wasser- und Bodenverband (Planansatz 21,6 T€) erfolgte nach dem Stichtag 30.06. (Anfang Juli). Der durch andere Gemeinden zu zahlende Schullastenausgleich (Planansatz 230 T€) wird ebenfalls im 3. Quartal erhoben. Auflösungen aus Sonderposten werden mit dem Jahresabschluss verbucht.

In den Aufwendungen zeichnen sich zum 30.06.2022 keine wesentlichen Überschreitungen ab, sie liegen zum Stichtag bei 43% des Planansatzes. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind zum 30.06.2022 zu 41 %, die für Sach- und Dienstleistungen zu 27%, für Zuwendungen und Umlagen zu 58 % (die Amts- und Kreisumlage wurden mit dem vollen Jahresbetrag zum Soll gestellt) und die sonstigen Aufwendungen zu 40% ausgeschöpft. Bei den Sach- und Dienstleistungen sind die Beträge für den Schullastenausgleich (29,5 T€) und für die Bewirtschaftungskosten aus der Wohnungsverwaltung durch die Wohnungsgesellschaft (22,2 T€) noch nicht gebucht. Außerdem stehen einzelne Unterhaltungsmaßnahmen, wie die Fahrbahnsanierungen (78 T€ von geplanten 100 T€) sowie die Beräumung in Jamel (120,7 T€) noch aus.

Abschreibungen werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht. Bei den sonstigen Aufwendungen sind 135 T€ für die Erstellung von B-Plänen geplant, die bislang nicht in Anspruch genommen wurden.

Das Planjahresergebnis vor Rücklagenentnahmen beträgt -608,4 T€. Aktuell weist die Rechnung per 30.06.2022 ein Jahresergebnis von +209,6 T€ aus. Unter Berücksichtigung der hälftigen geplanten Abschreibungen und Sonderpostenauflösung ergibt sich ein Ergebnis zum 30.06.2022 von -1,7 T€.

Finanzhaushalt:

Die Summe der laufenden Einzahlungen erreicht zum 30.06.2022 38 %, die Summe der laufenden Auszahlungen 41 %, wodurch ein Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von -165,1 T€ (Plan -183,6 T€) entsteht.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum 30.06.2022 ein Stand von 23 % (251,7 T€) erreicht. Bewilligungen oder Zahlungen für Fördermittel, z.B. für die Modernisierung der Kapelle Weitendorf, die Fassadensanierung an der Schule oder die Neuanschaffung eines TLF und eines HLF für die Feuerwehr sind bislang ausstehend. Zusätzliche Mittel sind für die Rückführung von Altverbindlichkeiten eingegangen (94,5 T€), die an die Wohnungsgesellschaft weitergeleitet werden, sowie aus Grundstücksverkäufen (66 T€).

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 12 % (798,8 T€). Hier sind größere geförderte Investitionsmaßnahmen (s.o.) oder auch Investitionsnahmen, die aus Eigenmittel zu finanzieren sind (Aldino, Ausstattung FFW, Erschließung B-Plan Nr. 20, diverse Straßenbaumaßnahmen) noch nicht umgesetzt. Eine Rolle spielen hierbei auch Lieferengpässe und Preissteigerungen aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Lage.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -547,1 T€ (Plan: -3.808,5 T€ zuzüglich Übertragungen aus Vorjahren in Höhe von 1.834,5). Die geplanten Kreditaufnahmen in Höhe von 1,5 Mio. € wurden bislang nicht getätigt. Die liquiden Mittel (Plan Abbau um -2,6 Mio. €) verringerten sich zum 30.06.2022 um 819,8 T€. Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf 3.677,1 T€. Damit ist die Gemeinde weiterhin zahlungsfähig.

Gemeinde:

Gägelow

GKZ:

13

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Berichtszeitraum:

01.01.2022 bis 30.06.2022

	Haushaltsansatz 2022	AO-Soll aktuell	in %	Differenz
Ergebnishaushalt				
Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.573.900,00	2.002.168,32	56	-1.571.731,68
1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.647.700,00	1.723.405,38	65	-924.294,62
davon:				
61101.4011 Grundsteuer A	25.000,00	24.846,42	99	-153,58
61101.4012 Grundsteuer B	298.000,00	299.304,86	100	1.304,86
61101.4013 Gewerbesteuer	1.100.000,00	1.019.345,00	93	-80.655,00
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	349.900,00	95.334,32	27	-254.565,68
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.100,00	6.634,80	16	-34.465,20
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	169.900,00	89.938,89	53	-79.961,11
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261.300,00	20.340,60	8	-240.959,40
8. Zinserträge und sonstige Finanzerträge	28.600,00	21.563,11	75	-7.036,89
9. Sonstige Erträge	75.400,00	44.951,22	60	-30.448,78
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.182.300,00	1.792.558,93	43	-2.389.741,07
davon:				
11. Personalaufwendungen	277.600,00	112.457,63	41	-165.142,37
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	835.900,00	225.472,51	27	-610.427,49
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	461.000,00	225,16	0	-460.774,84
15. Zuwendungen, Umlagen	2.230.600,00	1.299.868,88	58	-930.731,12
17. Zinsaufwendungen und sonstige Aufwendungen	28.300,00	15.473,96	55	-12.826,04
18. Sonstige Aufwendungen	348.900,00	139.060,79	40	-209.839,21
laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-608.400,00	209.609,39	-34	818.009,39

Investitionsrechnung

	Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	959.500,00	129.600,00	1.089.100,00	251.663,82	-709.522,43
davon:					
11401.1431000 Grundstücke im Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	51.688,00	51.688,00
12601.23141000-010 Kauf Ausstattung Feuerwehrfahrzeuge	0,00	0,00	0,00	1.473,70	1.473,70
12601.23316200-089 Neuanschaffung TLF 3000/Ersatz f. TLF 16/24	237.000,00	0,00	237.000,00	0,00	-237.000,00
12601.23141-100 Installation Sirenenanlagen	10.800,00	0,00	10.800,00	0,00	-10.800,00
12601.233162/163-056 Neuanschaffung HLF 3000 Fördermittel	0,00	129.600,00	129.600,00	0,00	-129.600,00
21502.23142000-086 Sanierung Fenster/Fassade RGS u. Grundschule	313.500,00	0,00	313.500,00	0,00	-313.500,00
28101.23140000-068 Modernisierung und Instandsetzung der Kapelle Weitendorf	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	-180.000,00
54101.23325000-036 Straßenbau Kirschallee in der Ortslage Proseken	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00
54101.2332000-998 Pauschaler finanzieller Ausgleich f. Wegfall Straßenausbaubeiträge	40.400,00	0,00	40.400,00	0,00	-40.400,00
55101.14310000 Grundstücke im Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	14.355,00	14.355,00
61101.20190000 Rückführung von Altverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	94.480,00	94.480,00
61101.2013 zweckgeb. Kapitalrücklage nach § 23 und 24 FAG	177.800,00	0,00	177.800,00	88.917,12	-88.882,88

23

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
davon:

4.768.000,00	1.964.114,58	6.732.114,58	798.771,07	-5.718.124,31
--------------	--------------	--------------	------------	---------------

11,9

11401.0827	GWG Gebäude- und Flächenmanagement	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
11401.14310000-015	Anschlussbeiträge Zweckverband	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
11401.09600000-054	Sanierung u. Umbau ehemals Gaststätte "Aldino"	450.000,00	243.859,60	693.859,60	55.302,75	-638.556,85
11401.09100000-063	Gestaltung Außenanlage Gemeindezentrum	0,00	0,00	0,00	466,27	466,27
11401.09600000-087	Gestaltung Außenanlagen KITA, Proseken, Kirchstraße 7	0,00	0,00	0,00	138,80	138,80
11402.09100000-042	Kauf von Fahrzeugen/ Anbaugeräten für Gemeindearbeiter (Unkrautbürste, Gemeindefahrzeug)	9.000,00	27.100,00	36.100,00	32.672,84	-3.427,16
11402.0827	GWG Gemeindearbeiter	8.000,00	0,00	8.000,00	499,85	-7.500,15
12601.09100000-010	Kauf Ausstattung Feuerwehrfahrzeuge	15.000,00	0,00	15.000,00	1.842,12	-13.157,88
12601.01900000-051	Kauf EDV-Ausstattung FFW	0,00	0,00	0,00	178,50	178,50
12601.0827	GWG FFW	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12601.09100000-089	Neuanschaffung TLF 3000/Ersatz f. TLF 16/24	315.000,00	0,00	315.000,00	0,00	-315.000,00
12601.09100000-090	Neuanschaffung Kommandowagen FFW	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
12601.09100000-091	Anschaffung Anhänger	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
12601.09100000-056	Neuanschaffung HLF 3000/Ersatz für LF8	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
12601.09600000-037	Maßnahmen aus dem Löschwasserkonzept	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
12601.09600000-100	Installation Sirenenanlagen	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
21502.0827	GWG Schule	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	-2.600,00
21502.09100000-004	Kauf Ausstattung Schulräume	24.000,00	13.343,94	37.343,94	4.433,41	-32.910,53
21502.09100000-005	Kauf Schulbedarf (Experimentierkästen)	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
21502.09100000-083	Anschaffung von schulgebundenen mobilen Endgeräten	0,00	0,00	0,00	3.099,53	3.099,53
21502.09600000-014	Gestaltung Schulhof und Außenanlage	8.000,00	28.196,43	36.196,43	227,39	-35.969,04
21502.09600000-065	Anbau Regionale Schlule Proseken	1.904.400,00	163.800,00	1.904.400,00	0,00	-1.904.400,00
21502.09600000-078	Sportplatz Proseken	0,00	12.500,00	12.500,00	8.871,45	-3.628,55
21502.09100000-085	Ganztagsbetreuung - Verbesserung u. Erneuerung d. Ausstattung	0,00	0,00	0,00	6.316,90	6.316,90
21502.09600000-086	Sanierung Fenster, Fassade RGS/GS	685.000,00	0,00	685.000,00	0,00	-685.000,00
21502.09100000-092	Kauf Hard- und Softwareausstattung (digitales scharzes Brett, Notebook-Wagen)	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
28101.09600000-068	Modernisierung und Instandsetzung der Kapelle Weitendorf	25.000,00	200.947,36	225.947,36	24.762,07	-201.185,29
28101.23140000-068	Modernisierung und Instandsetzung der Kapelle Weitendorf (Übernahme Anteil FM	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	-18.000,00
36201.09100000-007	Kauf Hard- und Software-Ausstattung (EDV) Jugendclub	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00

36601.09100000-012	Erwerb von Spielgeräten und Ausstattung	0,00	31.327,43	31.327,43	37.236,70	5.909,27
51101.02990000-029	Grunderwerbskosten	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
51101.14211000-069	B-Plan NR. 20 Erschließung u. Vermarktung Prosekener Grund	475.000,00	0,00	475.000,00	0,00	-475.000,00
54101.04810000-029	Grunderwerb für Straßenbaumaßnahmen	0,00	7.258,00	7.258,00	0,00	-7.258,00
54101.09100000-032	Ersatzpflanzung von Straßenbäumen	0,00	20.448,38	20.448,38	1.426,27	-19.022,11
54101.09100000-032	Ausstattung an Gemeindestraßen	0,00	6.045,00	6.045,00	0,00	-6.045,00
54101.09600000-043	Ausbau Straße Weitendorf-Neu Weitendorf (Hohlweg)	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
54101.09600000-070	Dorferneuerung Ortslage Neu Weitendorf	0,00	288.073,02	288.073,02	265.326,58	-22.746,44
54101.09600000-067	Barrierefreier Haltestellenausbau	0,00	195.981,75	195.981,75	108.538,14	-87.443,61
54101.09600000-075	Allgemeiner Straßenbau	0,00	27.313,67	27.313,67	10.025,86	-17.287,81
54101.09600000-093	Gehwegerneuerung Gressow, Grevesmühlner Straße	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00
54101.09600000-094	Deckenerneuerung Woltersdorfer Weg u. Untere Straße	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00	-220.000,00
54101.09600000-095	Ausbau Jameler Straße in Gressow	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
54101.09600000-096	Straßenausbau Birnenallee, Proseken	33.000,00	0,00	33.000,00	0,00	-33.000,00
54101.09600000-097	Straßenausbau Hauptstraße, Proseken	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00
54101.09600000-013	Umrüstung d. Straßenbeleuchtungsanlagen a. LED-Technik	0,00	45.022,47	45.022,47	11.755,17	-33.267,30
54101.09600000-098	Straßenausbau Kirchstraße, Proseken	235.000,00	0,00	235.000,00	37.189,15	-197.810,85
54301.09600000-067	Barrierefreier Haltestellenausbau	0,00	64.178,12	64.178,12	66.899,96	2.721,84
54401.09600000-067	Barrierefreier Haltestellenausbau	0,00	38.719,41	38.719,41	109.980,56	71.261,15
55201.09600000-099	Zaun Löschwasserteich	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit		-3.808.500,00	-1.834.514,58	-5.643.014,58	-547.107,25	-5.095.907,33

Kassenlage:

Tagesabschluss vom:

Kassenbestand:

genehmigte KK-Linie:

Differenz:

KK-Höchststand im Berichtszeitraum:

Differenz:

30.06.2022
3.677.077,60
340.000,00
4.017.077,60
0,00
340.000,00