Gemeinde Roggenstorf

Informationsvorlage

VO/06GV/2022-0339

öffentlich

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft per 30.06.2022 der Gemeinde Roggenstorf

<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>
Gemeindevertretung Roggenstorf (Information)	10.08.2022	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 Roggenstorf (öffentlich)
2	Übersicht Roggenstorf (öffentlich)

Gemeinde Roggenstorf

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 für die Gemeinde Roggenstorf wurde durch die Gemeindevertretung am 12.01.2022 beschlossen. Die Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde für das Jahr 2022 wurde am 24.03.2022 erteilt. Gemäß § 82 Abs. 1 KV M-V wurde angeordnet, dass die Gemeinde Roggenstorf haushaltswirtschaftliche Entscheidungen trifft, die im Ergebnishaushalt 2022 zu einer Verbesserung des Jahresergebnisses vor Rücklagenentnahme und im Finanzhaushalt zu einer Verbesserung des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen um mindestens 12.400 EUR führen. Der Bürgermeister hat hierzu eine haushaltswirtschaftliche Sperre erlassen. 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 426.400 EUR genehmigt.

Ergebnishaushalt:

Die Erträge haben sich zum 30.06.2022 planmäßig entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 46 % des Planansatzes. Bei den Gemeindeanteilen für die Einkommensteuer und der Umsatzsteuer wurden bis zum Stichtag lediglich die Zahlungen für das 1. Quartal 2022 verbucht. Die Zahlungen für das 2. Quartal stehen noch aus. Die Erhebung der Gebühren für den Wasser- und Bodenverband erfolgte nach dem Stichtag 30.06. (Anfang Juli). Auflösungen aus Sonderposten werden mit dem Jahresabschluss verbucht.

In den Aufwendungen zeichnen sich zum 30.06.2022 keine Überschreitungen ab. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind zum Halbjahresultimo zu 44%, die für Sach- und Dienstleistungen zu 31%, für Zuwendungen und Umlagen zu 57% und die sonstigen Aufwendungen zu 61% ausgeschöpft. Bei den Sach- und Dienstleistungen wurden diverse Ansätze für Unterhaltung und Bewirtschaftung zum Teil nur geringfügig in Anspruch genommen.

Abschreibungen werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht.

Das Planjahresergebnis vor Rücklagenentnahmen beträgt –285,3 T€. Aktuell weist die Rechnung per 30.06.2022 ein Jahresergebnis von -15,9 T€ aus. Unter Berücksichtigung der hälftigen geplanten Abschreibungen und Sonderpostenauflösung ergibt sich ein Ergebnis zum 30.06.2022 von -39,1 T€.

Finanzhaushalt:

Die Summe der laufenden Einzahlungen erreicht zum 30.06.2022 46 %, die Summe der laufenden Auszahlungen 39%, wodurch ein jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von -56,1 T€ (Plan -174,2) entsteht.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum Halbjahresstichtag ein Stand von 4,3% (47,5 T€) erreicht, was hauptsächlich darin begründet ist, dass für geplante Investitionen (Lübecker Straße in Tramm, ländlicher Wegebau Tramm-Beisendorf, Errichtung von Buswartehallen, Installation Sirenenanlage) bislang keine Fördermittel bewilligt bzw. gezahlt wurden.

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 3 % (79,3 T€). Zum einen liegt dies an den nicht umgesetzten Baumaßnahmen, für welche die Fördermittel ausstehen, zum anderen sind diverse Anschaffungen von beweglichem Vermögen ausstehend.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -31,8 T€ (Plan: -1.281,1 T€ einschließlich Übertragungen). Die geplanten Kreditaufnahmen in Höhe von 426,4 T€ sind bislang nicht erfolgt. Die liquiden Mittel verringerten sich zum 30.06.2022 um -95,7 T€ (Plan -182,5 T€). Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf 550,6 T€. Damit ist die Gemeinde weiterhin zahlungsfähig.

Gemeinde: Roggenstorf
GKZ: 06

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde Roggenstorf

Berichtszeitraum: 01.01.2022 bis 30.06.2022

	Haushaltsansatz 2022	AO-Soll aktuell	% Differenz
Ergebnishaushalt			
Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	588.600,00	336.761,05	57
1. Steuern und ähnliche Abgaben	338.100,00	220.616,25	65
davon:			
61101.4011 Grundsteuer A	34.000,00	29.118,68	86
61101.4012 Grundsteuer B	52.000,00	51.937,67	100
61101.4013 Gewerbesteuer	80.000,00	86.817,00	109
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	160.500,00	64.952,00	40
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.400,00	580,00	2
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.000,00	28.648,06	99
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	292,00	32
8. Zinserträge und sonstige Finanzerträge	14.500,00	14.097,48	97
9. Sonstige Erträge	14.200,00	7.575,26	53
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	873.900,00	352.638,77	40
davon:			
11. Personalaufwendungen	74.500,00	32.603,44	44
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.400,00	62.530,68	31
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	143.200,00	1,08	0
15. Zuwendungen, Umlagen	389.500,00	220.756,98	57
17. Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.500,00	673,20	12
18. Sonstige Aufwendungen	58.800,00	36.073,39	61
laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-285.300,00	-15.877,72	6

Investitionsrechnung

	Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	401.000,00	701.000,00	1.102.000,00	47.474,36	-1.054.525,64
davon:					
12601.09600000-045 Installation einer neuen Mastsirenenanlage	13.500,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00
12601.09100000-046 Ausstattung Feuerwehrfahrzeuge	1.500,00	0,00	1.500,00	1.451,30	48,70
54101.23316000-003 Ausbau der Dorfstraße in der Ortslage Rankendorf	0,00	0,00	0,00	30.081,20	-30.081,20
54101.23316000-018 Ausbau "Lübecker Straße" in Tramm	145.400,00	285.000,00	430.400,00	0,00	430.400,00
54101.23326000-019 LWB Tramm-Beisendorf	0,00	416.000,00	416.000,00	0,00	416.000,00
54101.23320000-998 Ausgleich	21.300,00	0,00	21.300,00	0,00	21.300,00
54201.23316000-008 Straßenausbaubeiträge					
Errichtung Buswartehallen u. Aufstellflächen an Kreisstraßen	128.400,00	0,00	128.400,00	0,00	128.400,00
54401.23316200-034 Errichtung von Buswartehallen an Bundesstraßen	58.500,00	0,00	58.500,00	0,00	58.500,00
56101.23316300-020 Errichtung Containerstellplätze	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00
61101.2013 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus FAG	31.800,00	0,00	31.800,00	15.856,86	15.943,14
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	825.900,00	1.557.156,61	2.383.056,61	79.290,77	-2.303.765,84
davon:					
11401.09100000-014 Küche LR-Haus	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
11401.09600000-039 Erweiterung/Anbau FW-Haus/LRH	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
11401.09600000-044 Installation Infrarotheizungen u. digitale Rauchmelder im LR-Haus	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
11402.09100000-010 Kommunalkraktor mit Anbaugeräten	20.000,00	59.799,00	79.799,00	0,00	79.799,00
11402.0827 GWG Gemeindearbeiter	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
12601.0827 GWG FFW	4.000,00	3.261,61	7.261,61	0,00	7.261,61
12601.08272 GWG FFW	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00
12601.09100000-002 FFW: Einsatzkoffer	0,00	17.496,00	17.496,00	0,00	17.496,00
12601.09100000-030 FFW: MTW	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00

4,3

3,3

12601.0910000-031	FFW: Löschwassercontainer	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00
12601.0960000-028	Herstellung Löschwasserentnahmestelle	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
12601.0960000-045	Installation einer neuen Mastsirenenanlage	13.500,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00
12601.0910000-046	Ausstattung Feuerwehrfahrzeuge (Abbiegesystem)	0,00	0,00	0,00	1.842,12	-1.842,12
36601.0910000-015	Anschaffung Spielplatzgeräte	5.000,00	0,00	5.000,00	37.841,78	-32.841,78
54101.0910000-004	Ersatzpflanzungen v. Straßenbäumen	2.400,00	7.600,00	10.000,00	0,00	10.000,00
54101.0960000-003	Dorfstraße/Am Schlossteih Rankendorf	0,00	280.000,00	280.000,00	0,00	280.000,00
54101.0481000-018	Ausbau "Lübecker Straße" in Tramm (Grunderwerb)	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00
54101.0960000-018	Ausbau "Lübecker Straße" in Tramm	151.000,00	423.500,00	574.500,00	26.241,16	548.258,84
54101.0481000-019	LWB Tramm-Beisendorf (Grunderwerb)	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00
54101.0960000-019	LWB Tramm-Beisendorf (Grunderwerb)	0,00	622.000,00	622.000,00	0,00	622.000,00
54101.0960000-040	Herstellung einer Buswendschleife in Roggenstorf	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
54201.0960000-008	Errichtung von Buswartehallen und Aufstellflächen an Kreisstraßen	167.700,00	3.500,00	171.200,00	5.417,76	165.782,24
54401.0960000-034	Errichtung von Buswartehallen an Bundesstraßen	73.200,00	5.000,00	78.200,00	3.300,92	74.899,08
55101.0291000-006	Grunderwerbskosten für Flächenerwerb / Ankauf von allgemeinem Grundvermögen	0,00	0,00	0,00	637,03	-637,03
55101.0960000-036	Errichtung LED Beleuchtungsanlage für Kirchturm	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
55201.0269000-006	Grunderwerbskosten für Flächenerwerb / Ankauf von allgemeinem Grundvermögen	0,00	0,00	0,00	597,82	-597,82
55202.0960000-043	Ausbau des Straßendurchlass in der Moorer Straße	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
56101.0960000-020	Errichtung Containerstellplätze	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit		-424.900,00	-856.156,61	-1.281.056,61	-31.816,41	1.249.240,20

Kassenlage:

Tagesabschluss vom:	30.06.2022
Kassenbestand:	550.640,32 €
genehmigte KK-Linie:	-50.000,00
Differenz:	-600.640,32
KK-Höchststand im Berichtszeitraum:	0,00
Differenz:	-50.000,00