

# Gemeinde Stepenitztal

## Informationsvorlage

VO/14GV/2023-0382

öffentlich

# Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft per 30.06.2023 der Gemeinde Stepenitztal.

|   |   |
|---|---|
| <i>Organisationseinheit:</i><br>Finanzen<br><i>Sachbearbeiter:</i><br>Doreen Möller | <i>Datum</i><br>28.07.2023<br><i>Verfasser:</i><br>Lenschow, Kristine |
|---|---|

| <i>Beratungsfolge</i>                         | <i>Geplante Sitzungstermine</i> | <i>Ö / N</i> |
|---|---------------------------------|--------------|
| Gemeindevertretung Stepenitztal (Information) | 29.08.2023                      | Ö            |

### 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

Keine

### Anlage/n

|   |  |
|---|--|
| 1 | 2023-07-28 Bericht Haushaltsvollzug (öffentlich)   |
| 2 | 2023-07-28 Übersicht Haushaltsvollzug (öffentlich) |

# GEMEINDE STEPENITZTAL

## BERICHT DES BÜRGERMEISTERS NACH § 20 GEMHVO-DOPPIK ÜBER DEN HAUSHALTSVOLLZUG

# BERICHT ZUM HAUSHALTSVOLLZUG

## ALLGEMEINES

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 29.03.2022 beschlossen. Die nach § 47 Abs.2 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Landkreises Nordwestmecklenburg (Rechtsaufsichtsbehörde) zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am 27.04.2022 wie folgt bekannt gegeben worden: Gemäß § 52 Abs. 2 KV M-V wurde der im § 2 der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen in Höhe von 500.000 für das Jahr 2023 genehmigt.

Da die Abschreibungen erst mit dem Jahresabschluss gebucht werden, erfolgt ab sofort keine Darstellung der Ergebnisrechnung mehr. Für den Bericht werden ausschließlich die Daten der Finanzrechnung verwendet.

## EINZAHLUNGEN

Die Einzahlungen haben sich zum 30.06.2023 planmäßig entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 47 % des Planansatzes. Bei den Gemeindeanteilen für die Einkommensteuer und der Umsatzsteuer wurden bis zum Stichtag lediglich die Zahlungen für das 1. Quartal 2023 verbucht. Die Erhebung der Gebühren für den Wasser- und Bodenverband (Planansatz 47,5 T€) wird nach dem Stichtag 30.06. (Mitte August) erfolgen. Die Einzahlungen aus der Verpachtung landwirtschaftlicher Flächen sind erst im Oktober 2023 fällig. Auch die Zahlung der Dividenden für das Wirtschaftsjahr 2022 vom Kommunalen Anteilseignerverband konnten bisher nicht verbucht werden.

## AUSZAHLUNGEN

In den Auszahlungen zeichnen sich zum 30.06.2023 keine wesentlichen Überschreitungen ab. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind zum Halbjahresultimo zu 45 %, die für Sach- und Dienstleistungen zu 17 %, für Zuwendungen und Umlagen zu 53% und die sonstigen laufenden Aufwendungen zu 47% ausgeschöpft. Bei den Sach- und Dienstleistungen wurden diverse Ansätze für Unterhaltung und Bewirtschaftung zum Teil nur geringfügig in Anspruch genommen.

## INVESTITIONEN

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum Halbjahresstichtag ein Stand von 12% (187,5 T€) erreicht, was hauptsächlich in bislang nicht bewilligten bzw. nicht ausgezahlten Fördermitteln für Investitionen (Straßenausbaumaßnahmen) begründet ist.

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 13 % (401,6 T€) der Planansätze einschließlich der aus den Vorjahren übertragenen Reste. Hier sind insbesondere die geförderten Maßnahmen (s.o.) noch nicht umgesetzt.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -214,1 T€ (Plan inkl. Haushaltsreste: -1,4 Mio. €). Kreditaufnahmen sind in Höhe von 500 T€ geplant, wurden jedoch bislang nicht in Anspruch genommen. Der Abbau von liquiden Mitteln (Plan -1,0 Mio. € inkl. Haushaltsreste) erfolgte zum 30.06.2023 in Höhe von -254,1 T€. Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf 690,8 T€. Damit ist die Gemeinde weiterhin zahlungsfähig.

Gemeinde: Stepenitztal  
 GKZ: 14

## Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Berichts-  
 zeitraum: 01.01.2023 bis 30.06.2023

### Gesamtfinanzhaushalt - Einzahlungen

| Konten  | Bezeichnung                                      | Haushalts-<br>ansatz 2023 | Buchungen bis<br>30.06.2023 | Verbleib bis<br>Jahresende in € | Verbleib bis<br>Jahresende in % |
|---------|--|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 60      | Steuern und ähnliche Abgaben                     | 1.009.900,00              | 399.401,41                  | 610.498,59                      | 60,45                           |
| 61      | Zuwendungen, allgemeine Umlagen                  | 836.400,00                | 498.211,26                  | 338.188,74                      | 40,43                           |
| 63      | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 49.600,00                 | 2.859,86                    | 46.740,14                       | 94,23                           |
| 641,648 | privatrechtliche Leistungsentgelte               | 98.000,00                 | 27.054,23                   | 70.945,77                       | 72,39                           |
| 642,647 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 4.100,00                  | 4.649,06                    | -549,06                         | -13,39                          |
| 67      | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 30.400,00                 | 364,40                      | 30.035,60                       | 98,80                           |
| 651,66  | sonstige laufende Einzahlungen                   | 38.700,00                 | 26.270,96                   | 12.429,04                       | 32,12                           |
|         | <b>Summe der laufenden Einzahlungen</b>          | <b>2.067.100,00</b>       | <b>958.811,18</b>           | <b>1.108.288,82</b>             | <b>53,62</b>                    |

### Ausgewählte Einzahlungspositionen

| Konto | Bezeichnung        | Haushalts-<br>ansatz 2023 | Buchungen bis<br>30.06.2023 | Verbleib bis<br>Jahresende in € | Verbleib bis<br>Jahresende in % |
|-------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 6011  | Grundsteuer A      | 57.100,00                 | 29.189,54                   | 27.910,46                       | 48,88                           |
| 6012  | Grundsteuer B      | 158.300,00                | 94.216,74                   | 64.083,26                       | 40,48                           |
| 6013  | Gewerbsteuer       | 125.000,00                | 76.633,65                   | 48.366,35                       | 38,69                           |
| 61111 | Schlüsselzuweisung | 803.200,00                | 495.391,26                  | 307.808,74                      | 38,32                           |

### Gesamtfinanzhaushalt - Auszahlungen

| Konten | Bezeichnung                                      | Haushalts-<br>ansatz 2023 | Buchungen bis<br>30.06.2023 | Verbleib bis<br>Jahresende in € | Verbleib bis<br>Jahresende in % |
|--------|--|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 70     | Personalauszahlungen                             | 197.500,00                | 88.872,21                   | 108.627,79                      | 55,00                           |
| 72     | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen      | 392.800,00                | 66.716,24                   | 326.083,76                      | 83,02                           |
| 74     | Zuwendungen, Umlagen                             | 1.399.200,00              | 746.245,83                  | 652.954,17                      | 46,67                           |
| 77     | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 14.900,00                 | 4.717,02                    | 10.182,98                       | 68,34                           |
| 76     | sonstige laufenden Auszahlungen                  | 135.283,45                | 63.138,02                   | 72.145,43                       | 53,33                           |
|        | <b>Summe der laufenden Auszahlungen</b>          | <b>2.139.693,45</b>       | <b>969.689,32</b>           | <b>1.170.004,13</b>             | <b>54,68</b>                    |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Saldo laufender Ein- und Auszahlungen</b> | <b>-72.593,45</b> | <b>-10.878,14</b> |
|--|-------------------|-------------------|

## Investitionsrechnung

| Produktbereich | Maßnahme | Bezeichnung  |
|----------------|----------|--|
| 11100          |          | Bewegliche Sachen bis 1.000 Euro   |
| 11401          |          | Aufwandsentschädigung Gestattung Leitung   |
| 11401          |          | Verkauf Teilfläche   |
| 11402          |          | Bewegliche Sachen bis 1.000 Euro   |
| 11402          | 004      | Kauf Ausrüstungsgegenstände für den Gemeindearbeiter                             |
| 12601          |          | Verkauf Löschgruppenfahrzeug   |
| 12601          | 032      | Kauf Ausstattung Feuerwehr   |
| 12601          | 048      | Neuanschaffung Löschfahrzeuge  |
| 12601          | 054      | Maßnahmen aus dem Löschwasserkonzept   |
| 12601          | 059      | Neubau Garagenanlage FW Mallentin  |
| 42400          | 047      | Anschaffung bewegliches Anlagevermögen   |
| 51100          |          | Grunderwerb  |
| 54100          |          | Verkauf Flurstück  |
| 54100          | 008      | Ausbau des ländlichen Weges von Mallentin nach Hof Mummendorf                    |
| 54100          | 010      | Erneuerung der Straße von Hof Mummendorf nach Kirch Mummendorf                   |
| 54100          | 013      | Straßenausbau "Hauptstraße" im OT Gostorf  |
| 54100          | 014      | Straßenausbau "An der Radegast" im OT Börzow                                     |
| 54100          | 015      | Straßenausbau Börzow - Bonnhagen   |
| 54100          | 016      | Ausbau der Straße "Zum Kiebitzmoor" innerhalb und außerhalb der Ortslage Gostorf |
| 54100          | 038      | Radweg Börzow - Rehna (inkl. Brückenbau über die Radegast)                       |
| 54100          | 039      | Neubeschaffung von Bänken, Papierkörben u.ä. in verschiedenen Ortsteilen         |
| 54100          | 045      | Ersatzpflanzungen von Bäumen   |
| 54100          | 058      | Erneuerung Straße "Am Erlenbruch" OT Börzow                                      |
| 54100          | 998      | Pauschaler finanzieller Ausgleich für Wegfall Straßenausbaubeiträge              |
| 54400          | 020      | Bau Geh- und Radweg an der B105 in Mallentin und Schmachthagen                   |
| 55100          |          | Aufwandsentschädigung Gestattung Leitung   |
| 55100          | 045      | Ersatzpflanzungen von Bäumen   |

## Auszahlungen

| Gesamtansatz 2023 (inkl. Übertrag. Ermächtigungen) | IST zum 30.06.2023 | Vergleich Ansatz/ IST |
|--|--------------------|-----------------------|
| 0,00   | 621,33             | 621,33                |
| 0,00   | 0,00               | 0,00                  |
| 0,00   | 0,00               | 0,00                  |
| 5.000,00   | 0,00               | -5.000,00             |
| 10.000,00  | 0,00               | -10.000,00            |
| 0,00   | 0,00               | 0,00                  |
| 5.000,00   | 0,00               | -5.000,00             |
| 423.000,00   | 0,00               | -423.000,00           |
| 9.000,00   | 0,00               | -9.000,00             |
| 46.728,63  | 23.123,38          | -23.605,25            |
| 20.000,00  | 19.960,00          | -40,00                |
| 30.000,00  | 0,00               | -30.000,00            |
| 0,00   | 0,00               | 0,00                  |
| 609.600,00   | 28.436,83          | -581.163,17           |
| 330.000,00   | 0,00               | -330.000,00           |
| 215.000,00   | 0,00               | -215.000,00           |
| 315.000,00   | 0,00               | -315.000,00           |
| 147.000,00   | 0,00               | -147.000,00           |
| 0,00   | 0,00               | 0,00                  |
| 500,00   | 322.646,63         | 322.146,63            |
| 1.000,00   | 0,00               | -1.000,00             |
| 1.000,00   | 0,00               | -1.000,00             |
| 277.000,00   | 0,00               | -277.000,00           |
| 0,00   | 0,00               | 0,00                  |
| 75.000,00  | 0,00               | -75.000,00            |
| 0,00   | 0,00               | 0,00                  |
| 0,00   | 0,00               | 0,00                  |

## Einzahlungen

| Ansatz 2023 | IST zum 30.06.2023 | Vergleich Ansatz/ IST |
|-------------|--------------------|-----------------------|
| 0,00        | 0,00               | 0,00                  |
| 0,00        | 13,60              | 13,60                 |
| 0,00        | 33,00              | 33,00                 |
| 0,00        | 0,00               | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00               | 0,00                  |
| 0,00        | 7.000,00           | 7.000,00              |
| 0,00        | 0,00               | 0,00                  |
| 282.000,00  | 0,00               | -282.000,00           |
| 0,00        | 0,00               | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00               | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00               | 0,00                  |
| 0,00        | 510,00             | 510,00                |
| 0,00        | 0,00               | 0,00                  |
| 230.000,00  | 0,00               | -230.000,00           |
| 149.500,00  | 0,00               | -149.500,00           |
| 221.000,00  | 0,00               | -221.000,00           |
| 0,00        | 0,00               | 0,00                  |
| 0,00        | 75.961,02          | 75.961,02             |
| 0,00        | 0,00               | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00               | 0,00                  |
| 0,00        | 0,00               | 0,00                  |
| 196.000,00  | 0,00               | -196.000,00           |
| 66.200,00   | 0,00               | -66.200,00            |
| 0,00        | 0,00               | 0,00                  |
| 0,00        | 32,60              | 32,60                 |
| 0,00        | 405,19             | 405,19                |

|       |     |   |
|-------|-----|---|
| 55200 | 055 | Verbesserung Hochwasserschutz Mallentin<br>(Mallentiner Graben 7/8) |
| 57300 |     | Verkauf Teilfläche  |
| 57300 | 047 | Anschaffung bewegliches Anlagevermögen                              |
| 61100 |     | Zuweisung § 23 FAG  |

|            |          |             |
|------------|----------|-------------|
| 550.000,00 | 0,00     | -550.000,00 |
| 0,00       | 0,00     | 0,00        |
| 22.255,00  | 6.905,27 | -15.349,73  |
| 0,00       | 0,00     | 0,00        |

|            |           |             |
|------------|-----------|-------------|
| 443.600,00 | 0,00      | -443.600,00 |
| 0,00       | 40.000,00 | 40.000,00   |
| 0,00       | 0,00      | 0,00        |
| 82.800,00  | 63.562,56 | -19.237,44  |

**Erläuterungen zu ausgewählten Investitionen:**

|       |     |                         |
|-------|-----|-------------------------|
| 54100 | 013 | Warten auf Fördermittel |
| 54100 | 014 | Warten auf Fördermittel |
| 54100 | 015 | Warten auf Fördermittel |
| 54100 | 058 | Warten auf Fördermittel |
| 55200 | 055 | Warten auf Fördermittel |

## Kassenlage

Genehmigter  
Kassenkredit: 200.000

| Monat   | Kassenbestand<br>zum Ende des<br>Monats | Kassenkredit<br>zum Ende des<br>Monats |
|---------|---|--|
| Januar  | 877.797,52 €                            |  |
| Februar | 870.115,31 €                            |  |
| März    | 839.206,99 €                            |  |
| April   | 778.141,94 €                            |  |
| Mai     | 762.112,01 €                            |  |
| Juni    | 690.863,30 €                            |  |

KK-Höchststand im  
Berichtszeitraum: 0,00 € (Datum)