

# Gemeinde Roggenstorf

## Informationsvorlage

VO/06GV/2021-293

öffentlich

# Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft per 30.06.2021 der Gemeinde Roggenstorf

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Sachbearbeiter:</i> Doreen Möller	<i>Datum</i> 04.06.2021 <i>Verfasser:</i> Möller, Doreen
---	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Roggenstorf ()	11.08.2021	Ö

## Beschlussvorschlag

### 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	06 Bericht zum 30.06.2021 (öffentlich)
2	06 Übersicht zum 30.06.2021 (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 2020/2021 für die Gemeinde Roggenstorf wurde durch die Gemeindevertretung am 13.05.2020 beschlossen. Die Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde für das Jahr 2021 wurde am 11.02.2021 erteilt.

#### Ergebnishaushalt:

Die Erträge haben sich zum 30.06.2021 planmäßig entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 61 % des Planansatzes. Bei den Grundsteuern A und B sind Mehrerträge in Höhe von 18,9 T€, bei der Gewerbesteuer Mindererträge in Höhe von 55,3 T€ zu verzeichnen. Bei den sonstigen Erträgen sind bislang geplante Erträge aus der Veräußerung von Vorräten (61,7 T€ für Verkäufe von Bauplätzen in Roggenstorf) ausstehend.

In den Aufwendungen zeichnen sich zum 30.06.2021 keine Überschreitungen ab. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind zum Halbjahresultimo zu 36%, die für Sach- und Dienstleistungen zu 11%, für Zuwendungen und Umlagen zu 84% (die Amts- und Kreisumlage wurden mit dem vollen Jahresbetrag zum Soll gestellt) und die sonstigen Aufwendungen zu 62% ausgeschöpft. Bei den Sach- und Dienstleistungen sind die Beträge für den Schullastenausgleich (57,5 T€) noch nicht gebucht, Beträge für Baumpflege (25 T€) und Straßenunterhaltung (33 T€) wurden noch nicht in Anspruch genommen.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht.

Das Planjahresergebnis vor Rücklagenentnahmen beträgt –170,2 T€. Aktuell weist die Rechnung per 30.06.2021 ein Jahresergebnis von -11,7 T€ aus. Unter Berücksichtigung der hälftigen geplanten Abschreibungen und Sonderpostenauflösung ergibt sich ein Ergebnis zum 30.06.2021 von -94 T€.

#### Finanzhaushalt:

Die Summe der laufenden Einzahlungen erreicht zum 30.06.2021 34%, die Summe der laufenden Auszahlungen 33%, wodurch ein jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von -44,5 T€ (Plan -159,7) entsteht.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum Halbjahresstichtag ein Stand von 1,4% (16,5 T€) erreicht, was hauptsächlich darin begründet ist, dass für geplante Investitionen (Dorfstraße Rankendorf, Lübecker Straße in Tramm, Dönkendorfer Weg in Rankendorf, Radwegkonzept) bislang keine Fördermittel bewilligt wurden und ein Grundstücksverkauf (geplante Einzahlung 90 T€) noch nicht abgewickelt wurde. Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 3,8 % (50,3 T€).

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -33,8 T€ (Plan: -105,4 T€). Der Finanzmittelfehlbetrag (Planansatz –415,7 T€ einschl. Ermächtigungen aus Vorjahren) beläuft sich zum 30.06.2021 auf -78,3 T€. Die geplanten Kreditaufnahmen in Höhe von 100 T€ sind bislang nicht erfolgt. Die liquiden Mittel verringerten sich zum 30.06.2021 um 79 T€ (Plan -198,4 T€). Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf 453 T€. Damit ist die Gemeinde weiterhin zahlungsfähig.

Gemeinde: Roggenstorf  
 GKZ: 06

**Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde Roggenstorf**

Berichtszeitraum: 01.01.2021 bis 30.06.2021

	Haushaltsansatz 2021	AO-Soll aktuell	% Differenz	
<b>Ergebnishaushalt</b>				
Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	623.900,00	378.967,06	60,7	-244.932,94
1. Steuern und ähnliche Abgaben	341.300,00	156.481,01	45,8	-184.818,99
davon:				
61101.4011 Grundsteuer A	22.700,00	34.315,11	151,2	11.615,11
61101.4012 Grundsteuer B	44.800,00	52.086,66	116,3	7.286,66
61101.4013 Gewerbesteuer	80.000,00	24.745,00	30,9	-55.255,00
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	140.300,00	138.514,72	98,7	-1.785,28
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.900,00	32.638,30	136,6	8.738,30
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.200,00	28.648,06	105,3	1.448,06
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00	543,90	68,0	-256,10
8. Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16.100,00	13.361,48	83,0	-2.738,52
9. Sonstige Erträge	74.300,00	8.779,59	11,8	-65.520,41
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	794.100,00	390.631,07	49,2	-403.468,93
davon:				
11. Personalaufwendungen	68.800,00	24.479,78	35,6	-44.320,22
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.400,00	22.461,47	10,9	-183.938,53
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	92.500,00	3,00	0,0	-92.497,00
15. Zuwendungen, Umlagen	364.900,00	307.449,07	84,3	-57.450,93
17. Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.900,00	979,20	6,6	-13.920,80
18. Sonstige Aufwendungen	46.600,00	35.258,55	75,7	-11.341,45
<b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-170.200,00</b>	<b>-11.664,01</b>	<b>6,9</b>	<b>158.535,99</b>

**Investitionsrechnung**

	Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.209.700,00	0,00	1.209.700,00	16.512,42	-1.193.187,58
davon:					
11401.14310000-011 Verkauf Flurstücke / Grundvermögen im Rahmen der allgemeinen Gemeindeentwicklung	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00
36601.23316200-015 Anschaffung von Spielplatzgeräten	11.200,00	0,00	11.200,00	0,00	11.200,00
54101.23316000-003 Ausbau der Dorfstraße in der Ortslage Rankendorf	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00
54101.23316000-018 Ausbau "Lübecker Straße" in Tramm	285.000,00	0,00	285.000,00	0,00	285.000,00
54101.23316000-019 Ländlicher Wegebau Tramm-Beisendorf	416.000,00	0,00	416.000,00	0,00	416.000,00
54101.23316000-033 Planung und Umsetzung eines Radwegekonzeptes für die Gemeinde Roggenstorf	35.200,00	0,00	35.200,00	0,00	35.200,00
54101.23316000-035 Ausbau des Dönkendorfer Weges in Rankendorf	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	180.000,00
61101.20130000 Investitionszuwendungen vom Land	32.300,00	0,00	32.300,00	16.512,42	15.787,58
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.315.100,00	150.578,20	1.465.678,20	50.336,62	-1.415.341,58
davon:					
11401-14310000-011 Verkauf Flurstücke / Grundvermögen im Rahmen der allgemeinen Gemeindeentwicklung	0,00	0,00	0,00	2.653,70	-2.653,70
11401.09600000-032 Einbau einer Absauganlage in das Feuerwehrgerätehaus	0,00	5.000,00	5.000,00	6.565,93	-1.565,93
11402.09100000-010 Kauf Ausrüstungsgegenstände für den Gemeindegarten	15.000,00	60.542,00	75.542,00	15.743,00	59.799,00
12601.09100000-002 Kauf Ausstattung Feuerwehr	5.000,00	23.000,00	28.000,00	10.503,37	17.496,63
36601.09100000-015 Anschaffung von Spielplatzgeräten	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
51101.09600000-038 Projekt Smart tau Hus	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00

1,4

3,4

54101.09600000-003	Ausbau der Dorfstraße in der Ortslage Rankendorf	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00
54101.09100000-004	Ersatzpflanzungen von Straßenbäumen nach erforderlich gewordenen Fällungen	0,00	0,00	0,00	323,51	-323,51
54101.09600000-018	Ausbau "Lübecker Straße" in Tramm	395.000,00	0,00	395.000,00	0,00	395.000,00
54101.09600000-019	Ländlicher Wegebau Tramm-Beisendorf	307.000,00	0,00	307.000,00	0,00	307.000,00
54101.78140000-033	Planung und Umsetzung eines Radwegekonzeptes für die Gemeinde Roggenstorf	3.600,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00
54101.09600000-033	Planung und Umsetzung eines Radwegekonzeptes für die Gemeinde Roggenstorf	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00
54101.09600000-035	Ausbau des Dönkendorfer Weges in	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00	260.000,00
54201.09600000-008	Errichtung von Buswartehallen und Aufstellflächen an Kreisstraßen	0,00	9.000,00	9.000,00	5.003,95	3.996,05
55101.02910000-006	Grunderwerbskosten für Flächenerwerb / Ankauf von allgemeinem Grundvermögen	0,00	0,00	0,00	8.486,97	-8.486,97
56101.09600000-020	Errichtung Containerstellplätze	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
11402.08270000	Auszahlungen für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	3.000,00	0,00	3.000,00	269,00	2.731,00
12601.08270000 12601.08272000	Auszahlungen für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	4.500,00	3.036,20	7.536,20	787,19	6.749,01
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-105.400,00</b>	<b>-150.578,20</b>	<b>-255.978,20</b>	<b>-33.824,20</b>	<b>222.154,00</b>

Kassenlage:

Tagesabschluss vom:

30.06.2021

Kassenbestand:

452.622,44 €

genehmigte KK-Linie:

-50.000,00

Differenz:

-502.622,44

KK-Höchststand im Berichtszeitraum:

0,00

Differenz:

-50.000,00