

BV/12/22-044

Informationsvorlage
öffentlich

Auswertung der aktuellen Haushaltslage

<i>Organisationseinheit:</i> Kämmerei	<i>Datum</i> 19.08.2022
--	----------------------------

Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
08.09.2022	Finanzausschuss Barnekow	Vorberatung

Sachverhalt

Informationen zur aktuellen Haushaltslage der Gemeinde Barnekow
(Stichtagsabrechnung)

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

1	Stand Haushalt per 23.08.2022 (öffentlich)
2	Umsetzung rechtsaufs. Anordnung 2022 - Barnekow (öffentlich)

Stand Haushalt per 23.08.2022

Ergebnishaushalt	Plan 2022		per 23.05.2022		Saldo
Gesamtbetrag der Erträge	816.000		428.919,80		-387.080,20
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.054.700		415.958,57		-638.741,43
Saldo vor Rücklagenentnahme	-238.700		12.961,23		
Rücklagenentnahme	43.400		0,00		43.400,00
Saldo gesamt Ergebnishaushalt	-195.300		12.961,23		
enthaltene Abschreibungen/SOPO(Ist noch nicht gebucht)	55.400		0,00		

(Abschreibungen, Sonderposten werden erst am Jahresende verbucht.)

Finanzhaushalt

laufende Einzahlungen	744.400		402.880,19		-341.519,81
laufende Auszahlungen	796.000		418.513,85		-377.486,15
Saldo	-51.600		-15.633,66		
Kredittilgungen	0		0,00		
Saldo lfd. Ein- u. Aufzahlungen	-51.600		-15.633,66		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	597.400		41.248,25		-556.151,75
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.447.200		63.421,02		-1.383.778,98
Saldo	-849.800		-22.172,77		
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen für Invest	849.800		0,00		-849.800,00
Saldo durchlaufende Gelder	0		-641,63		
Saldo gesamt Finanzhaushalt	-51.600		-38.448,06		

Kassenbestand	-297.973,21
---------------	-------------

-336.421,27

Entwicklung ausgewählter Erträge und Aufwendungen

	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Erträge			Einzahlungen		
	Plan	per 23.08.2022	Saldo	Plan	per 23.08.2022	Saldo
Grundsteuer B	44.100	44.807,03	707,03	44.100	35.045,34	-9.054,66
Gewerbesteuern	76.000	76.717,54	717,54	76.000	59.314,54	-16.685,46
Gem.ant. Eink.steuer	180.500	59.544,15	-120.955,85	180.500	63.741,80	-116.758,20
Schlüsselzuweisungen	294.400	196.738,69	-97.661,31	294.400	196.738,69	-97.661,31
Mieten,Pachten,Nutz.geb.	3.500	2.490,82	-1.009,18	3.500	2.490,82	-1.009,18
Erträge Grundstücksverk.	124.000	0,00	-124.000,00	18.000	184,80	-17.815,20
Konzessionsabgaben	12.300	10.977,99	-1.322,01	4.708	10.977,99	6.269,99
	Aufwendungen			Auszahlungen		
Personalaufwendungen	23.700	16.315,59	7.384,41	23.700	13.296,05	10.403,95
Sach- und Dienstleistungen	267.100	88.286,91	178.813,09	267.600	103.705,83	163.894,17
Zuwendungen, Umlagen	418.500	266.327,78	152.172,22	418.500	267.064,88	151.435,12
Zinsaufwendungen	4.800	1.247,53	3.552,47	4.800	1.247,53	3.552,47
sonst. Lfd. Aufwendungen	276.600	43.780,76	232.819,24	81.400	33.199,56	48.200,44

ausgewählte investive Einzahlungen und Auszahlungen

	Einzahlungen			Auszahlungen		
	Plan+ER-Vorj.	Ist	Saldo	Plan+AR-Vorj.	Ist	Saldo
Umrüstung Str.beleucht.	61.000	0,00	61.000,00	165.000,00	0,00	165.000,00
pausch. Beiträge v. Land	11.000	12.080,61	1.080,61			
Grunderwerb	18.000	184,80	17.815,20	50.000,00	0,00	50.000,00
Erlösauskehr				12.600,00	0,00	12.600,00
LWB Krönkenhagen	319.000	0,00	-319.000,00	562.600,00	41.045,89	521.554,11
Zuwegung Wirtschaftsstr.				75.000,00	0,00	75.000,00
Erweiterung FF-Gebäude				312.000,00	22.375,13	289.624,87
FF Löschfahrzeug + MTW	145.000	0,00	145.000,00	230.000,00	0,00	230.000,00
Löschwasseranlage				35.000,00	0,00	35.000,00

neuer Förd.antrag gestellt

Die Gemeinde Barnekow ging mit einem negativen Kassenbestand von -297.973,21 € in das Jahr 2022 und weist per 23.08.2022 einen negativen Kassenbestand von - 336.421,27 € aus. Tendenz steigend.

Der Haushalt 2022 wurde am 09.06.2022 vom Landkreis genehmigt, mit der Auflage, die Gemeinde soll 28.000 € einsparen im laufenden Bereich. Daraufhin hat die Bürgermeisterin eine Haushaltssperre erlassen.

Die geplanten Investitionsmaßnahmen sind vorwiegend abhängig von einer Förderung.

Die Erträge aus der Einkommensteuer wurden auf der Grundlage der Novembersteuerschätzung 2021 geplant. Entsprechend der Maisteuerschätzung 2022 werden 17.800 € mehr Erträge erwartet.

Die Kreisumlage wurde zwischenzeitlich durch den Landkreis mit 39,6 v. H. der Umlagegrundlagen beschlossen. Geplant wurde noch eine Kreisumlage mit 40,5 v. H., dadurch werden rd. 5.600 € weniger Aufwendungen/Auszahlungen für die Gemeinde anfallen.

Zum anteiligen Ausgleich des negativen Saldos der laufenden Einzahlungen und Auszahlungen wurde ein Antrag an das Land auf Konsolidierungshilfe in Höhe von 113.250,05 € gestellt.

aufgestellt: 23.08.2022 Kupsch

Gemeinde Barnekow

Umsetzung der rechtsaufsichtlichen Anordnung zur Verbesserung des Jahresergebnisses und des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen um mindesten 28.000 €, der Haushaltssatzung 2022

Gemäß § 82 Abs. 1 KV M-V wurde durch die Rechtsaufsicht angeordnet, dass die Bürgermeisterin unmittelbar nach Veröffentlichung der Haushaltssatzung 2022 eine haushaltswirtschaftliche Sperre gemäß § 51 KV M-V in dem Umfang verfügt, der erforderlich ist, um die Erfüllung der Anordnung zu sichern. Die Verfügung der haushaltswirtschaftlichen Sperren hat sich an den Regelungen zur vorläufigen Haushaltsführung gemäß § 49 KV M-V zu orientieren.

Aufwendungen

	HH-Ansatz 2022	HH-Ansatz	Differenz	Bemerkung
	Plan	neu	Höhe d. Haushaltssperre	
Freiwillige Feuerwehr Unterh. Löschwasserentnahme- stellen Produktkonto 12605.5231001	35.000 €	12.600 €	- 22.400 €	Haushaltssperre (vorbeh. der tatsächl. notwend. Mittel)
Steuer, allg. Zuweisungen Kreisumlage Produktkonto 61100.5442100	251.400 €	245.800 €	- 5.600 €	Haushaltssperre (erwartete Minderaufwand aufg. Änderung des Umlagesatzes auf 39,6 %, geplant war 40,5 %)
Minderaufwendungen			- 28.000 €	

Gesamt:

Mehrerträge/Mehreinzahlungen	0 €
Minderaufwendungen/Minderauszahlungen	28.000 €
<hr/>	
Verbesserung des Jahresergebnisses und des Saldos der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen um	<u>28.000 €</u>

Die Haushaltssatzung der Gemeinde Barnekow ist am 14.06.2022 veröffentlicht worden.
Die Bürgermeisterin, Frau Heine, verfügt mit Wirkung vom 15.06.2022, zu den oben aufgeführten Aufwandskonten und den dazugehörenden Finanzkonten eine haushaltswirtschaftliche Sperre in Höhe von 28.000 €.

Barnekow, den 15.06.2022



Birgit Heine
Heine
Bürgermeisterin