

BV/08/23-005

Informationsvorlage
öffentlich

Auswertung des vorläufigen Haushaltsabschlusses 2022

<i>Organisationseinheit:</i> Kämmerei	<i>Datum</i> 09.01.2023
--	----------------------------

Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
26.01.2023	Finanzausschuss Bad Kleinen	Vorberatung

Sachverhalt

Der Finanzausschuss der Gemeinde Bad Kleinen wertet den vorläufigen Haushaltsabschluss für das Jahr 2022 aus.

Das Haushaltsjahr 2022 ist noch nicht abgeschlossen. Die laufenden Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt werden noch bis Ende Februar 2023 mit anrechenbaren Leistungen des Jahres 2022 bebucht.

Der Finanzhaushalt ändert sich mit dem Ergebnis des Kassenbestandes der Gemeinde nicht mehr.

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

3	vorl. Finanzlage 31.12.2022 (öffentlich)
2	vorl. Ergebnis-und Finanzrechnung 2022 (öffentlich)

Auswertung der vorläufigen Finanzlage per 31.12.2022**I. Vergleich Gesamthaushalt**

(Angaben in €)

Ergebnishaushalt	Plan 2022	Ist per 31.12.2022	Saldo
Gesamtbetrag der Erträge	7.203.100	7.446.037,39	-242.937,39
Gesamtbetrag der Aufwendungen	8.384.200	7.465.023,40	919.176,60
Saldo	-1.181.100	-18.986,01	
Entnahme aus der Rücklage	393.000	0	
Saldo gesamt Ergebnishaushalt	-788.100	-18.986,01	

Finanzhaushalt

Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	6.713.900	7.206.611,21	-492.711,21
Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen	7.760.900	7.112.092,89	648.807,11
Saldo	-1.047.000	94.518,32	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.404.300	1.176.501,88	1.227.798,12
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.852.300	866.046,72	1.986.253,28
Saldo	-448.000	310.455,16	
Saldo durchlaufende Gelder		-4.752,18	
Saldo gesamt Finanzhaushalt	-1.495.000	400.221,30	

Kassenbestand (inkl. durchl. Gelder)	766.155,04	1.166.376,34	
--------------------------------------	------------	--------------	--

II. Entwicklung ausgewählter Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen

	Ergebnisrechnung				Finanzrechnung				
	Erträge				Einzahlungen				
	Plan 2022		Ist 31.12.22	Saldo Plan	Plan 2022		Ist 31.12.22	Saldo Plan	
Grundsteuer B	401.300		398.597,49	-2.702,51	401.300		395.775,45	-5.524,55	
Gewerbesteuer	700.000		730.073,82	30.073,82	700.000		720.573,54	20.573,54	
Gem.ant.Eink.s steuer	1.085.800		1.107.052,27	21.252,27	1.085.800		1.130.080,30	44.280,30	
Schlüsselzuwei sungen	1.669.400		1.682.421,82	13.021,82	1.669.400		1.682.421,82	13.021,82	
Zuweisung Platzkosten KITA	2.001.000		1.991.433,04	-9.566,96	2.001.000		1.984.209,70	-16.790,30	
Konzessions- abgaben	85.000		84.530,53	-469,47	85.000		84.530,53	-469,47	
Schulkosten von Gem.	93.000		106.532,74	13.532,74	93.000		106.532,74	13.532,74	

	Aufwendungen				Auszahlungen				
	Plan 2022		Ist 31.12.22	Saldo Plan	Plan 2022		Ist 31.12.22	Saldo Plan	
Personalauf.	2.244.300		2.241.777,28	-2.522,72	2.244.300		2.246.611,00	2.311,00	
Anteil Wohnsitzgemeind e gem. KiföG	697.000		643.073,96	-53.926,04	697.000		643.532,24	-53.467,76	
Unterh. Straßen, Wege (20 T€ gesperrt)	80.000		73.343,31	-6.656,69	80.000		73.415,31	-6.584,69	
Unterh. Grundstücke	287.400		186.061,10	-101.338,90	287.400		195.760,47	-91.639,53	
Winterdienst	50.000		25.283,45	-24.716,55	50.000		37.526,98	-12.473,02	
Kreisumlage	1.550.400		1.555.250,42	4.850,42	1.550.400		1.555.250,42	4.850,42	
Amtsumlage	607.800		607.781,70	-18,30	607.800		607.781,70	-18,30	
Kosten Bauhof	360.400		360.308,15	-91,85	360.400		370.698,57	10.298,57	

III. ausgewählte investive Einzahlungen und Auszahlungen

	Einzahlungen			Auszahlungen		
	Plan/HR	Ist	Saldo	Plan/HR	Ist	Saldo
Grundstücksverkäufe	273.300	297.371,10	24.071,10			
Infrastrukturpauschale	268.800	268.801,94	1,94			
Rückkauf Grundstücke LGE (Raten)				40.000,00	40.000,00	0,00
Fahrgastunterstand Schulstr.				8.000,00	0,00	-8.000,00
Herstellung Fußweg (GS-teil)				20.000,00	0,00	-20.000,00
Neubau Hort				574.047,14	10.307,93	-563.739,21
Neugestaltung Schulhof				26.000,00	0,00	26.000,00
1. BA Straßenbau Losten				30.000,00	0,00	-30.000,00
Wegeausbau Gallentin-Zickhusen	456.400	0	-456.400,00	548.800,00	35.802,83	-512.997,17
Umrüstung Straßenbeleuchtung	23.500	0	-23.500,00	120.000,00	119.625,52	-374,48
Neubau Brücke Brusebecker Mühle	60.000	0	-60.000,00	85.000,00	46.153,62	-38.846,38
WBV - Auslaufgraben 29 OL Gallentin	370.500	0	-370.500,00	570.500,00	0,00	-570.500,00
Regenentwässerung OT Niendorf		0	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Ausbau Kurze Straße/Str. d. Jugend	1.064.500	0	1.064.500,00	1.398.523,55	44.923,53	-1.353.600,02
FFw B.Kl. - An-/Neubau Feuerwehr				237.438,29	16.933,77	-220.504,52
FFw B.Kl., Löschfahrzeug	205.000	0	-205.000,00	450.591,56	40.722,99	-409.868,57
FFw- Löschwasseranlagen				100.000,00	0,00	-100.000,00
FFw Losten, Gerätehaus				40.000,00	8.845,17	-31.154,83
FFw Losten, Fahrzeug (TLF)	144.700	144.780,99	80,99	170.000,00	160.867,77	-9.132,23
FFw Losten, Fahrzeug (MTW)				45.000,00	0,00	-45.000,00
FFw Losten, Anhänger				25.000,00	0,00	-25.000,00
Sirenenaufbau	12.000	0	-12.000,00	17.000,00	0,00	-17.000,00
Erneuerung Badesteg Bd. Kleinen	234.000,00	234.096,14	-96,14	369.142,41	265.634,29	-103.508,12

HR = Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr
(alle Angaben in EURO)

aufgestellt: 09.01.2023 Kupsch

vorläufige Ergebnisrechnung									Erläuterung							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2022	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2022	Ergebnis des Haushalts- jahres 2022	Abweichung im Haushalts- jahres 2022	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2021	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer							
										in €						
										1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.326.400,00		2.326.400,00	2.379.204,85	52.804,85	2.555.050,53		40							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.116.500,00		2.116.500,00	2.364.956,66	248.456,66	2.351.425,30		41							
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.008.000,00		2.008.000,00	1.994.990,31	-13.009,69	1.963.264,91		42							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.100,00		169.100,00	124.149,40	-44.950,60	165.321,52		43							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.300,00		77.300,00	66.565,94	-10.734,06	68.143,67		441, 443-445							
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.900,00		107.900,00	208.867,32	100.967,32	102.521,51		442, 447, 448							
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen								452							
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	27.200,00		27.200,00	26.791,29	-408,71	31.717,94		47							
9	+ Sonstige laufende Erträge	370.700,00		370.700,00	280.511,62	-90.188,38	514.913,09		451, 46, 491							
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	7.203.100,00		7.203.100,00	7.446.037,39	242.937,39	7.752.358,47									
11	- Personalaufwendungen	2.244.300,00		2.244.300,00	2.241.777,28	-2.522,72	2.099.629,38		50							
12	- Versorgungsaufwendungen								51							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.960.400,00	20.000,00	1.980.400,00	1.403.508,06	-576.891,94	1.532.937,40		52							
14	- Abschreibungen	605.600,00		605.600,00	606.716,91	1.116,91	611.446,68		53							
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.991.100,00		2.991.100,00	2.913.507,50	-77.592,50	2.657.120,76		54							
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung								55							
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	24.600,00		24.600,00	19.294,69	-5.305,31	21.220,01		57							
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	558.200,00		558.200,00	280.175,20	-278.024,80	445.358,88		56, 591							
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	8.384.200,00	20.000,00	8.404.200,00	7.464.979,64	-939.220,36	7.367.713,11									
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.181.100,00	-20.000,00	-1.201.100,00	-18.942,25	1.182.157,75	384.645,36									
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage								592							
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	393.000,00		393.000,00		-393.000,00			492							
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								593							
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								493							
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-788.100,00	-20.000,00	-808.100,00	-18.942,25	789.157,75	384.645,36									
	nachrichtlich:															
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				84.353,35											
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)				65.367,34											

vorläufige Finanzrechnung									Erläuterung							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2022	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2022	Ergebnis des Haushalts- jahres 2022	Abweichung im Haushalts- jahres 2022	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2021	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer							
										in €						
										1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.326.400,00		2.326.400,00	2.391.006,25	64.606,25	2.513.799,66		60							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.898.500,00		1.898.500,00	2.148.051,32	249.551,32	2.140.250,00		61							
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.008.000,00		2.008.000,00	1.988.574,23	-19.425,77	1.969.479,66		62							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172.200,00		172.200,00	154.353,14	-17.846,86	152.445,03		63							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.300,00		77.300,00	67.452,77	-9.847,23	70.534,33		641							
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.900,00		107.900,00	209.983,32	102.083,32	105.129,07		642, 647-648							
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.200,00		27.200,00	26.893,47	-306,53	32.272,32		67							
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	96.400,00		96.400,00	220.296,71	123.896,71	143.028,06		651, 66							
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	6.713.900,00		6.713.900,00	7.206.611,21	492.711,21	7.126.938,13									
10	- Personalauszahlungen	2.244.300,00		2.244.300,00	2.246.611,00	2.311,00	2.136.572,19		70							
11	- Versorgungsauszahlungen								71							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.960.400,00	20.000,00	1.980.400,00	1.547.522,27	-432.877,73	1.481.175,92		72							
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.004.100,00		3.004.100,00	2.898.293,15	-105.806,85	2.644.841,25		74							
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen								75							
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	24.700,00		24.700,00	20.064,21	-4.635,79	21.248,58		77							
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	406.300,00		406.300,00	280.294,30	-126.005,70	210.686,29		76							
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	7.639.800,00	20.000,00	7.659.800,00	6.992.784,93	-667.015,07	6.494.524,23									
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-925.900,00	-20.000,00	-945.900,00	213.826,28	1.159.726,28	632.413,90									
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.089.300,00	1.018.500,00	3.107.800,00	835.165,75	-2.272.634,25	959.560,26		681, 6833							
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	41.700,00		41.700,00	43.965,03	2.265,03	43.431,35		682, 6830- 6832, 6834- 6839							
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	273.300,00		273.300,00	297.371,10	24.071,10	121.674,70		684-686							
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								687							
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								688-689							
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.404.300,00	1.018.500,00	3.422.800,00	1.176.501,88	-2.246.298,12	1.124.666,31									
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.852.300,00	2.391.152,84	5.243.452,84	866.046,72	-4.377.406,12	1.042.464,07		781, 784-786							
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								787							
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen								788-789							
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.852.300,00	2.391.152,84	5.243.452,84	866.046,72	-4.377.406,12	1.042.464,07									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-448.000,00	-1.372.652,84	-1.820.652,84	310.455,16	2.131.108,00	82.202,24									
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-1.373.900,00	-1.392.652,84	-2.766.552,84	524.281,44	3.290.834,28	714.616,14									
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								691-692							
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	121.100,00		121.100,00	119.307,96	-1.792,04	147.524,40		791, 792							

vorläufige Finanzrechnung									Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2022	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2022	Ergebnis des Haushalts- jahres 2022	Abweichung im Haushalts- jahres 2022	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2021	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-121.100,00		-121.100,00	-119.307,96	1.792,04	-147.524,40		
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge				-4.752,18	-4.752,18	1.595,60		
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-1.495.000,00	-1.392.652,84	-2.887.652,84	400.221,30	3.287.874,14	568.687,34		
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-1.047.000,00	-20.000,00	-1.067.000,00	94.518,32	1.161.518,32	484.889,50		
	nachrichtlich:								
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres				-1.036.628,84				
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)				-942.110,52				
	darunter:								
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]								
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]								