

# IV/04/23-028

Informationsvorlage  
öffentlich

## Berichterstattung zum Haushaltsvollzug per 30.06.2023

<i>Organisationseinheit:</i> Kämmerei	<i>Datum</i> 14.07.2023
--	----------------------------

### Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
01.08.2023	Gemeindevertretung Metelsdorf	Vorberatung

### Sachverhalt

Gemäß § 20 GemHVO-Doppik M-V hat der Bürgermeister die Gemeindevertretung oder einen von ihr bestimmten Ausschuss einmal jährlich über den Haushaltsvollzug zu unterrichten.

### Finanzielle Auswirkungen

### Anlage/n

4	(1) Bericht zum 30.06.2023 (öffentlich)
2	(2) Abrechnung Erntefest 2023 (öffentlich)
3	(3) Ablauf Haushalt per 30.06.2023 (öffentlich)

# Gemeinde Metelsdorf

## **Berichterstattung zum Haushaltsvollzug gemäß §20GemHVO-Doppik M-V**

Die Gemeindevertretung Metelsdorf hat am 21.02.2023 den Haushalt für das Jahr 2023 beschlossen. Die Haushaltssatzung wurde am 02.03.2023 öffentlich bekannt gegeben. Aufgrund des ausgeglichenen Haushaltes mussten keine genehmigungspflichtigen Bestandteile rechtsaufsichtlich genehmigt werden. Der Ergebnishaushalt als auch der Finanzhaushalt sind ausgeglichen. Die negativen Vorträge zum Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung aus Vorjahren konnte ebenfalls ausgeglichen werden.

### **Zu 1. Auswertung der aktuellen Finanzlage zum 30.06.2023 (Gesamthaushalt)**

Zum 30.06.2023 weist die Ergebnisrechnung einen Fehlbetrag von 102.219,87 € aus. Abschreibungen und Sonderposten sind bisher noch nicht gebucht. Mit Hinzurechnung der anteiligen Abschreibungen und Sonderposten von rund 22.650 € für den aktuellen Abrechnungszeitraum würde ein Fehlbetrag von 124.870 € ausgewiesen. Zum 30.06.2023 wäre das Ergebnis zum anteiligen Haushaltsplan von -76.450 € um rund 178.670 € schlechter ausgefallen.

Die ordentlichen Aufwendungen sind bisher geringfügig niedriger abgerechnet als geplant. Veranschlagte Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen an Gebäuden und Straßen sind bisher geringfügig in Anspruch genommen und erfolgen aufgrund der notwendigen Vorbereitung (z. B. Ausschreibungen) erfahrungsgemäß erst im zweiten Halbjahr.

Von den anteilig geplanten Aufwendungen für Baumpflanzungen und -pflege i.H.v. 7.500 € wurden bereits 7.019,81 € in Anspruch genommen.

Der Finanzhaushalt weist zum 30.06.2023 einen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von -94.546,24 € aus. Der erzielte Finanzmittelfehlbedarf ist um rund -16.492,13 € schlechter ausgewiesen als der geplante Finanzmittelfehlbetrag von -93.100 €. Die laufenden Einzahlungen für Steuern sind planmäßig erfolgt, die zum 30.06.2023 erwarteten Einzahlungen aus der Gewerbesteuer in Höhe von 44.500 € sind momentan mit 33.529,77 € niedriger.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wird zum 30.06.2023 in Höhe von -15.045,89 € ausgewiesen. Der derzeitige negative Saldo ergibt sich aus der Auszahlung für Vorfluter i.H.v. 22.946,42 €, die Erneuerung der Bushaltestelle Klüssendorf i.H.v. 12.714,68 € sowie die Anschaffung eines neuen Rasentraktors i.H.v. 5.118,04 €. Dahingehend haben wir Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten aus der monatlichen Infrastrukturpauschale i.H.v. 17.482,74 € und dem pauschalen finanziellen Ausgleich für den Wegfall der Straßenbaubeiträge i.H.v. 11.248,51 €.

Die Gemeinde Metelsdorf verfügt über liquide Mittel.

Zum 01.01.2023 betrug der Kassenbestand 794.324,19 €. Zum 30.06.2023 hat sich der Kassenbestand auf 675.828,41 € verringert.

### **Zu 2. Entwicklung wesentlicher laufender Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen**

Die zahlenmäßige Darstellung gibt einen Überblick über die bisherige Entwicklung der Erträge und Aufwendungen bzw. der Ein- und Auszahlungen für den laufenden Bereich. Zusätzlich wurden einige wesentliche Erträge/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen aufgeführt, die im Detail deutlich machen, was bereits unter Punkt 1 beschrieben wurde.

### **Zu 3. Investive Einzahlungen und Auszahlungen**

Die Darstellung beinhaltet die Investitionsmaßnahmen des Haushaltsjahres 2023.

Wie zu ersehen ist wurden bis auf den Neubau Vorfluter, Metelsdorf / Martensdorf und die Erneuerung Bushaltestelle Klüssendorf kaum investive Auszahlungen getätigt.

## Abrechnung Erntefest 2023

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

5249000 Kulturelle Veranstaltungen – Aufwendungen f. Sachleistungen

Planung 2023: 6.500€

Buchungstext	Betrag
KDNr. 1000417.03.202, Belegnr. RE 13872	106,24 €
Erstattung Auslagen N. Wenzlaff	98,84 €
Erstattung Auslagen N.Wenzlaff, Belegnr. 05042023-109	341,40 €
Erstattung Auslagen C. Hustig	107,98 €
<b>Summe</b>	<b><u>654,46 €</u></b>

61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

3791021 Heimatpflege (Verwahrkonto)

Bestand Vorjahre: 6.493,04 €

**Buchungen 2023:**

Buchungstext	Einnahme	Ausgabe
Stieglitz, Reinhard -Spende zur freien Kulturellen Verwendung	200,00 €	
Fink, Ummo -Spende zur freien kult. Verwendung	300,00 €	
Zimmerei Fenske - Spende zur Kulturellen Verwendung	400,00 €	
Bienstein, Franz- Joachim – Spende für Erntefest	150,00 €	
LIBIND Wärmepumpen GmbH-Spende zur freien kulturellen Verwendung	400,00 €	
Hoffmann, Bride – Spende zum Sommerfest	100,00	
<b>Summe</b>	<b><u>1.550,00 €</u></b>	<b><u>0,00 €</u></b>

**Bestand 14.07.2023 inklusive Vorträge: 8.043,04 €**

**Zusammenfassung Haushalt und Verwahrkonto:**

**Einnahmen gesamt: 1.550,00 €**

**Ausgaben gesamt: 654,46 €**

**Saldo: 895,44 €**

14.07.2023

Sachbearbeiterin: A. Völzow

## Gemeinde Metelsdorf

### 1. Auswertung der aktuellen Finanzlage per 30.06.2023 (Gesamthaushalt)

(Angaben in €)

Ergebnishaushalt	Plan 2023		per 30.06.2023		Abweichung
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	649.600		226.673,15		422.926,85
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	837.400		328.893,02		508.506,98
<b>Saldo</b>	<b>-187.800</b>		<b>-102.219,87</b>		<b>-85.580,13</b>
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0		0,00		0,00
Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0		0,00		0,00
<b>Saldo</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Entnahme aus Rücklagen	34.900		0,00		34.900,00
<b>Saldo gesamt Ergebnishaushalt</b>	<b>-152.900</b>		<b>-102.219,87</b>		<b>-50.680,13</b>

Abschreibungen /Erträge aus Sonderposten noch nicht gebucht! Verschlechtert im Ist das Ergebnis	45.300
---	--------

Finanzhaushalt	Plan 2023		per 30.06.2023		Abweichung
ordentliche Einzahlungen	600.000		245.044,98		354.955,02
ordentliche Auszahlungen	742.500		339.591,22		402.908,78
<b>Saldo</b>	<b>-142.500</b>		<b>-94.546,24</b>		<b>-47.953,76</b>
außerordentliche Einzahlungen	0		0,00		0,00
außerordentliche Auszahlungen	0		0,00		0,00
<b>Saldo</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.300		28.881,25		17.418,75
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000		43.927,14		46.072,86
<b>Saldo</b>	<b>-43.700</b>		<b>-15.045,89</b>		<b>-28.654,11</b>
Kreditaufnahme für Investitionen	0		0,00		0,00
Tilgung Kredite	0		0,00		0,00
<b>Saldo durchlaufende Gelder</b>	<b>0</b>		<b>-8.903,65</b>		<b>8.903,65</b>
<b>Saldo gesamt Finanzhaushalt</b>	<b>-186.200</b>		<b>-118.495,78</b>		<b>-67.704,22</b>

Kassenbestand 01.01.2023: 794.324,19 €	608.124,19	675.828,41
--	------------	------------

## 2. Entwicklung wesentlicher laufender Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen

	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Erträge			Einzahlungen		
	Plan 2023	Ist 30.06.2023	Abweichung	Plan 2023	Ist 30.06.2023	Abweichung
<b>1. Steuern u. ähnl. Abgaben</b>	<b>378.400</b>	<b>114.618,85</b>	<b>263.781,15</b>	<b>378.400</b>	<b>133.623,89</b>	<b>244.776,11</b>
dav. Grundsteuer A	9.400	1.185,55	<b>8.214,45</b>	9.400	8.137,03	<b>1.262,97</b>
dav. Grundsteuer B	33.300	16.378,84	<b>16.921,16</b>	33.300	21.190,57	<b>12.109,43</b>
dav. Gewerbesteuer	89.000	28.971,97	<b>60.028,03</b>	89.000	33.529,77	<b>55.470,23</b>
dav. Gem.anteil Einkommenst.	238.700	64.156,07	<b>174.543,93</b>	238.700	66.712,23	<b>171.987,77</b>
<b>2.Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfererträge</b>	<b>228.400</b>	<b>89.964,94</b>	<b>138.435,06</b>	<b>179.300</b>	<b>89.964,94</b>	<b>89.335,06</b>
dav. Schlüsselzuweisungen	178.800	89.414,94	<b>89.385,06</b>	178.800	89.414,94	<b>89.385,06</b>
<b>3. Soziale Sicherung</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>4. Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>16.600</b>	<b>3.805,76</b>	<b>12.794,24</b>	<b>16.100</b>	<b>4.060,76</b>	<b>12.039,24</b>
dav. Gebühren Wasser- und Bodenverband	12.100	575,00	<b>11.525,00</b>	12.100	575,00	<b>11.525,00</b>
<b>5. privatr. Leistungsentgelte</b>	<b>7.800</b>	<b>8.429,81</b>	<b>-629,81</b>	<b>7.800</b>	<b>8.421,41</b>	<b>- 621,41</b>
dav. Mieten,Pachten	7.800	7.874,81	<b>-74,81</b>	7.800	7.866,41	<b>- 66,41</b>
<b>6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>0</b>	<b>35,46</b>	<b>-35,46</b>	<b>0</b>	<b>35,46</b>	<b>- 35,46</b>
<b>7. Zinserträge u.sonst. Erträge</b>	<b>7.200</b>	<b>1.832,31</b>	<b>5.367,69</b>	<b>7.200</b>	<b>1.369,28</b>	<b>5.830,72</b>
dav. Erträge aus verbundenen Unternehmen	5.600	0,00	5.600,00	5.600	0,00	5.600,00
<b>8. sonst.laufende Erträge/Einz.</b>	<b>11.200</b>	<b>7.986,02</b>	<b>3.213,98</b>	<b>11.200</b>	<b>7.569,24</b>	<b>3.630,76</b>
dav. Ertr.aus Grundstücksverkäufen	0	0,00	<b>0,00</b>	0	0,00	<b>0,00</b>
<b>Erträge/Einzahlungen gesamt</b>	<b>649.600</b>	<b>226.673,15</b>	<b>422.926,85</b>	<b>600.000</b>	<b>245.044,98</b>	<b>354.955,02</b>

	Aufwendungen			Auszahlungen		
	Plan 2023	Ist 30.06.2023	Abweichung	Plan 2023	Ist 30.06.2023	Abweichung
<b>1. Personalaufwendungen</b>	<b>22.000</b>	<b>11.268,36</b>	<b>10.731,64</b>	<b>22.000</b>	<b>11.123,16</b>	<b>10.876,84</b>
<b>2. Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>268.800</b>	<b>91.579,80</b>	<b>177.220,20</b>	<b>268.800</b>	<b>104.332,25</b>	<b>164.467,75</b>
dav. Unterhaltung Gebäude, Grundstücke	33.400	7.019,11	<b>26.380,89</b>	33.400	6.519,11	<b>26.880,89</b>
dav. Unterhaltung Straßen, Wege	90.000	35.294,19	<b>54.705,81</b>	90.000	35.294,19	<b>54.705,81</b>
dav. Unterhaltung Straßenbeleuchtg.	3.000	418,21	<b>2.581,79</b>	3.000	418,21	<b>2.581,79</b>
dav. Baumpflanzungen- und pflege	15.000	7.019,81	<b>7.980,19</b>	15.000	7.099,81	<b>7.900,19</b>
dav. Stromkosten	18.400	5.450,00	<b>12.950,00</b>	18.400	5.322,32	<b>13.077,68</b>
dav. Kostenumlage Brandschutz	10.600	0,00	<b>10.600,00</b>	10.600	0,00	<b>10.600,00</b>
dav. Schullastenausgleich	27.200	25.726,28	<b>1.473,72</b>	27.200	25.726,28	<b>1.473,72</b>
dav. Winterdienst	35.000	4.240,88	<b>30.759,12</b>	35.000	15.247,90	<b>19.752,10</b>
<b>3. Abschreibungen</b>	<b>94.900</b>	<b>0,00</b>	<b>94.900,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transferaufw.</b>	<b>429.800</b>	<b>209.960,43</b>	<b>-209.960,43</b>	<b>429.800</b>	<b>215.882,82</b>	<b>213.917,18</b>
dav. Zuw. als Wohnsitzgemeinde gem. KiföG	107.600	54.525,44	<b>53.074,56</b>	107.600	60.326,46	<b>47.273,54</b>
dav. Kreisumlage	220.300	107.419,38	<b>112.880,62</b>	220.300	107.419,38	<b>112.880,62</b>
dav. Amtsumlage	90.700	45.343,98	<b>45.356,02</b>	90.700	45.343,98	<b>45.356,02</b>
<b>5. Zinsaufwend. u. sonst. Aufw.</b>	<b>700</b>	<b>0,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700</b>	<b>0,00</b>	<b>700,00</b>
<b>6. Sonst. lauf. Aufwendungen</b>	<b>21.200</b>	<b>16.084,43</b>	<b>5.115,57</b>	<b>21.200</b>	<b>8.252,99</b>	<b>12.947,01</b>
dav. Beitrag an den Wasser- und Bodenverb.	10.000	13.824,30	<b>-3.824,30</b>	10.000	4.848,30	<b>5.151,70</b>
dav. Verlust aus Abgang vom Anlagevermögen	0	0,00	<b>0,00</b>	0	0,00	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen/Auszahlungen gesamt</b>	<b>837.400</b>	<b>328.893,02</b>	<b>508.506,98</b>	<b>742.500</b>	<b>339.591,22</b>	<b>402.908,78</b>

### 3. Investive Einzahlungen und Auszahlungen

	Einzahlungen			Auszahlungen		
	Plan/HR	Ist	Abweichung	Plan/HR	Ist	Abweichung
Grundstücksverkäufe	0	0,00	0,00	0	1950,00	-1950,00
Infrastrukturpauschale	34.900	17.482,74	17.417,26	0	0,00	0,00
finanz. Ausgleich Straßenausbaubeitr.	11.400	11.248,51	151,49	0	0,00	0,00
Investitionszuwendung an Gemeinden	0	0,00	0,00	68.000	0,00	68.000,00
Anschaffung Kommunaltechnik	0	0,00	0,00	0	5.118,04	-5.118,04
Erneuerung Bushaltestelle Klüssendorf	0	0,00	0,00	20.000	12.714,68	7.285,32
Neubau Vorfluter	0	0,00	0,00	0	22.946,42	-22.946,42
Veräußerung von beweglichen Sachen	0	150,00	-150,00	0	0,00	0,00
Anschaffung bewegl. Sachvermögen	0	0,00	0,00	2.000	1.198,00	802,00
<b>Gesamt:</b>	<b>46.300</b>	<b>28.881,25</b>	<b>17.418,75</b>	<b>90.000</b>	<b>43.927,14</b>	<b>46.072,86</b>

HR = übertragene Ermächtigungen aus Vorjahr

aufgestellt: 20.07.2023

Völzow