

# IV/04/24-106

Informationsvorlage  
öffentlich

## Berichterstattung zum Haushaltsvollzug per 31.08.2024

<i>Organisationseinheit:</i> Kämmerei	<i>Datum</i> 16.09.2024
--	----------------------------

### Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
08.10.2024	Gemeindevertretung Metelsdorf	Anhörung

### Sachverhalt

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

Der im Anhang beigefügte Bericht gibt einen Überblick über den Haushaltsvollzug bis zum Stichtag 31.08.2024.

### Finanzielle Auswirkungen

#### Anlage/n

1	Bericht zum 31.08.2024 (öffentlich)
2	Abrechnung Erntefest 2024 (öffentlich)
3	Ablauf Haushalt per 31.08.2024 (öffentlich)

# Gemeinde Metelsdorf

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

Die Gemeindevertretung Metelsdorf hat am 20.02.2024 den Haushalt für das Jahr 2024 beschlossen. Die Haushaltssatzung wurde am 30.04.2024 öffentlich bekannt gegeben. 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 31.08.2024 (Gesamthaushalt)**

Zum 31.08.2024 weist die Ergebnisrechnung einen Fehlbetrag von 76.251,08 € aus. Abschreibungen und Sonderposten sind bisher noch nicht gebucht. Mit Hinzurechnung der anteiligen Abschreibungen und Sonderposten von rund 30.000 € für den aktuellen Abrechnungszeitraum würde ein Fehlbetrag von 106.251,08 € ausgewiesen. Zum 31.08.2024 wäre das Ergebnis zum anteiligen Haushaltsplan von -61.466,67 € um rund 44.784,41 € schlechter ausgefallen.

Die ordentlichen Aufwendungen sind bisher 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. 13.333,33 € wurden bereits 5.038,90 € in Anspruch genommen.

Der Finanzhaushalt weist zum 31.08.2024 einen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von - 85.584,00 € aus. Der erzielte Finanzmittelfehlbedarf ist um rund 109.757,72 € besser ausgewiesen als der anteilig geplante Finanzmittelfehlbedarf von -116.266,67 €. Die laufenden Einzahlungen für Steuern sind planmäßig erfolgt, die zum 31.08.2024 erwarteten Einzahlungen aus der Gewerbesteuer in Höhe von 60.000 € sind momentan mit 15.254,11 € höher.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wird zum 31.08.2024 in Höhe von 81.284,04 € ausgewiesen. Der positive Saldo ergibt sich aus der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten aus der monatlichen Infrastrukturpauschale in Höhe von 17.982,72 € und die Einzahlung für die Erschließung B-Plan Nr. 7 in Höhe von 63.301,32 €. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten sind zum 31.08.2024 mit 2.208,99 € verbucht.

Die Gemeinde Metelsdorf verfügt über liquide Mittel.

Zum 01.01.2024 betrug der Kassenbestand 812.373,00 €. Zum 31.08.2024 hat sich der Kassenbestand auf 808.888,78 € 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 2024.

Wie zu ersehen ist wurden kaum investive Auszahlungen getätigt. Die einzige investive Auszahlung, die dieses Jahr bis jetzt getätigt wurde, ist die Auszahlung für einen Projektor.

## Vorschau Erntefest 2024

Stand 31.08.2024

**28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege**

**5249000 Kulturelle Veranstaltungen – Aufwendungen f. Sachleistungen**

**Planung 2024: 7.000€**

<b>Buchungstext</b>	<b>Betrag</b>
RE. 2024010401- Töpferware	25,00 €
Erstattung Auslagen- Blumen, Keramik, Gutschein	42,00 €
Erstattung Auslagen- Osterfeuer/Arbeitseinsatz	595,43 €
Erstattung Auslagen- Geburtstage	39,29 €
Erstattung Auslagen – 10.-jähriges Jubiläum	78,54 €
Erstattung Auslage- Maibaumsetzen, Jubiläum	319,79 €
Erstattung Auslagen- Gutschein	17,99 €
Erstattung Auslagen- Geburtstage	51,43 €
<b>Summe (allgemein*)</b>	<b><u>1.169,47 €</u></b>

\*allgemein -nicht speziell auf das Erntefest bezogen

**61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

**3791021 Heimatpflege (Verwahrkonto)**

**Bestand 31.12.2023: 7.113,60 €**

**Buchungen 2024:**

<b>Buchungstext</b>	<b>Einnahme</b>	<b>Ausgabe</b>
LIBIND Wärmepumpen GmbH- Spende zur freien kulturellen Verwendung	400,00 €	-
Fink, Ummo -Spende Entefest/ zur freien kulturellen Verwendung	150,00 €	-
Möckelmann, Ties- Spende Erntefest	150,00 €	-
Baltic Gebäudemanagement GmbH- Spende Sommer-Erntefest	250,00 €	-
Stieglitz, Reinhard – Spende zur freien kulturellen Verwendung	200,00 €	-
Zimmerei Holzbau Rene Fenske- Spende zur freien kulturellen Verwendung	400,00 €	-

Bienstein, Franz Joachim- Spende Erntefest	150,00 €	-
Galabau Felix Baumann- Spende zur freien kulturellen Verwendung	250,00 €	-
Heesch, Robby / WFM Fraktion- Spende zur freien kulturellen Verwendung	280,00 €	-
Pick Bau- Spende zur freien kulturellen Verwendung	200,00 €	-
Hecke, Frank Rainer- Spende Erntefest	100,00 €	-
Hoffmann, Bride- Spende zur freien kulturellen Verwendung	50,00 €	-
VR0705429 – Expert Wismar	-	700,15 €
Wiechert, Steffen- Spende zur freien kulturellen Verwendung	150,00 €	-
<b>Summe</b>	<b><u>2.730,00 €</u></b>	<b><u>700,15 €</u></b>

**Bestand 09.09.2024 inklusive Vorträge: 9.143,45 €**

**Zusammenfassung Haushalt und Verwahrkonto:**

**Einnahmen gesamt: 2.730,00 €**

**Ausgaben gesamt: 1.169,62 €**

**Saldo: 1.560,38 €**

09.09.2024

Sachbearbeiterin: A. Völzow

## Gemeinde Metelsdorf

### 1. Auswertung der aktuellen Finanzlage per 31.08.2024 (Gesamthaushalt)

(Angaben in €)

Ergebnishaushalt	Plan 2024		per 31.08.2024		Abweichung
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	718.600		393.900,58		324.699,42
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	837.700		470.151,66		367.548,34
<b>Saldo</b>	<b>-119.100</b>		<b>-76.251,08</b>		<b>-42.848,92</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	26.900		0,00		26.900,00
<b>Saldo gesamt Ergebnishaushalt</b>	<b>-92.200</b>		<b>-76.251,08</b>		<b>-15.948,92</b>

Abschreibungen /Erträge aus Sonderposten noch nicht gebucht! Verschlechtert im Ist das Ergebnis	45.000
---	--------

Finanzhaushalt	Plan 2024		per 31.08.2024		Abweichung
ordentliche Einzahlungen	669.100		419.576,52		249.523,48
ordentliche Auszahlungen	743.200		505.160,52		238.039,48
<b>Saldo</b>	<b>-74.100</b>		<b>-85.584,00</b>		<b>11.484,00</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	63.200		81.284,04		-18.084,04
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	163.500		2.208,99		161.291,01
<b>Saldo</b>	<b>-100.300</b>		<b>79.075,05</b>		<b>-179.375,05</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>3.024,73</b>		<b>-3.024,73</b>
<b>Saldo gesamt Finanzhaushalt</b>	<b>-174.400</b>		<b>-3.484,22</b>		<b>-170.915,78</b>

Kassenbestand 01.01.2024: 812.373,00 €	808.888,78
--	------------

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

	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Erträge			Einzahlungen		
	Plan 2024	Ist 31.08.2024	Abweichung	Plan 2024	Ist 31.08.2024	Abweichung
<b>1. Steuern u. ähnl. Abgaben</b>	<b>396.700</b>	<b>218.436,01</b>	<b>178.263,99</b>	<b>396.700</b>	<b>239.000,47</b>	<b>157.699,53</b>
dav. Grundsteuer A	9.400	8.787,72	612,28	9.400	8.787,68	612,32
dav. Grundsteuer B	36.200	28.477,19	7.722,81	36.200	28.351,28	7.848,72
dav. Gewerbesteuer	90.000	55.382,61	34.617,39	90.000	75.254,11	14.745,89
dav. Gem.anteil Einkommenst.	250.700	119.638,50	131.061,50	250.700	120.586,21	130.113,79
<b>2.Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfererträge</b>	<b>277.200</b>	<b>152.058,38</b>	<b>125.141,62</b>	<b>228.200</b>	<b>151.791,84</b>	<b>76.408,16</b>
dav. Schlüsselzuweisungen	227.700	151.791,84	75.908,16	227.700	151.791,84	75.908,16
<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>4.199,45</b>	<b>12.400,55</b>	<b>16.100</b>	<b>10.040,44</b>	<b>6.059,56</b>
dav. Gebühren Wasser- und Bodenverband	12.100	390,00	11.710,00	12.100	6.272,24	5.827,76
<b>5. privatr. Leistungsentgelte</b>	<b>7.900</b>	<b>9.006,45</b>	<b>-1.106,45</b>	<b>7.900</b>	<b>8.910,05</b>	<b>- 1.010,05</b>
dav. Mieten,Pachten	7.900	8.351,45	-451,45	7.900	8.351,45	- 451,45
<b>6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>7. Zinserträge u.sonst. Erträge</b>	<b>7.200</b>	<b>4.370,89</b>	<b>2.829,11</b>	<b>7.200</b>	<b>3.981,91</b>	<b>3.218,09</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>13.000</b>	<b>4.356,00</b>	<b>8.644,00</b>	<b>13.000</b>	<b>5.851,81</b>	<b>7.148,19</b>
dav. Ertr.aus Grundstücksverkäufen	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
<b>Erträge/Einzahlungen gesamt</b>	<b>718.600</b>	<b>393.900,58</b>	<b>324.699,42</b>	<b>669.100</b>	<b>419.576,52</b>	<b>249.523,48</b>

	Aufwendungen			Auszahlungen		
	Plan 2024	Ist 31.08.2024	Abweichung	Plan 2024	Ist 31.08.2024	Abweichung
<b>1. Personalaufwendungen</b>	<b>24.000</b>	<b>13.594,46</b>	<b>10.405,54</b>	<b>24.000</b>	<b>12.460,40</b>	<b>11.539,60</b>
<b>2. Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>236.800</b>	<b>124.747,04</b>	<b>112.052,96</b>	<b>236.800</b>	<b>162.978,61</b>	<b>73.821,39</b>
dav. Unterhaltung Gebäude, Grundstücke	15.500	5.210,12	<b>10.289,88</b>	15.500	5.542,86	<b>9.957,14</b>
dav. Unterhaltung Straßen, Wege	30.000	30.674,24	<b>-674,24</b>	30.000	30.674,24	<b>- 674,24</b>
dav. Unterhaltung Straßenbeleuchtg.	2.000	2.645,82	<b>-645,82</b>	2.000	1.804,18	<b>195,82</b>
dav. Baumpflanzungen- und pflege	20.000	5.038,90	<b>14.961,10</b>	20.000	5.038,90	<b>14.961,10</b>
dav. Stromkosten	16.400	6.396,00	<b>10.004,00</b>	16.400	7.612,35	<b>8.787,65</b>
dav. Kostenumlage Brandschutz	16.300	0,00	<b>16.300,00</b>	16.300	16.205,78	<b>94,22</b>
dav. Schullastenausgleich	46.400	31.815,62	<b>14.584,38</b>	46.400	28.024,90	<b>18.375,10</b>
dav. Winterdienst	50.000	30.575,79	<b>19.424,21</b>	50.000	52.767,15	<b>- 2.767,15</b>
<b>3. Abschreibungen</b>	<b>94.500</b>	<b>0,00</b>	<b>94.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transferaufw.</b>	<b>459.100</b>	<b>314.713,00</b>	<b>-314.713,00</b>	<b>459.100</b>	<b>321.589,01</b>	<b>137.510,99</b>
dav. Zuw. als Wohnsitzgemeinde gem. KiföG	105.400	80.851,19	<b>24.548,81</b>	105.400	72.818,69	<b>32.581,31</b>
dav. Kreisumlage	239.300	159.506,16	<b>79.793,84</b>	239.300	159.506,16	<b>79.793,84</b>
dav. Amtsumlage	103.100	68.711,60	<b>34.388,40</b>	103.100	77.300,55	<b>25.799,45</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>22.600</b>	<b>17.097,16</b>	<b>5.502,84</b>	<b>22.600</b>	<b>8.132,50</b>	<b>14.467,50</b>
dav. Beitrag an den Wasser- und Bodenverb.	14.000	13.844,25	<b>155,75</b>	14.000	4.862,25	<b>9.137,75</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>837.700</b>	<b>470.151,66</b>	<b>367.548,34</b>	<b>743.200</b>	<b>505.160,52</b>	<b>238.039,48</b>

### 3. Investive Einzahlungen und Auszahlungen

	Einzahlungen			Auszahlungen		
	Plan/HR	Ist	Abweichung	Plan/HR	Ist	Abweichung
Grundstücksverkäufe	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Infrastrukturpauschale	26.900	17.982,72	8.917,28	0	0,00	0,00
finanz. Ausgleich Straßenausbaubeitr.	11.300	0,00	11.300,00	0	0,00	0,00
Sonst. Beiträge und ähnl. Entgelte	25.000	0,00	25.000,00	0	0,00	0,00
Einz. Erschließung B-Plan Nr. 7	0	63.301,32	-63.301,32	0	0,00	0,00
Ausgleichspflanzung B-Plan Nr. 7				50.000	0,00	50.000,00
Investitionszuwendung an Gemeinden	0	0,00	0,00	168.000	0,00	168.000,00
Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	0	0,00	0,00	12.000	0,00	12.000,00
Anschaffung bewegl. Sachvermögen	0	0,00	0,00	2.302	2.208,99	93,01
<b>Gesamt:</b>	<b>63.200</b>	<b>81.284,04</b>	<b>-18.084,04</b>	<b>232.302</b>	<b>2.208,99</b>	<b>230.093,01</b>

HR = übertragene Ermächtigungen aus Vorjahr

aufgestellt: 16.09.2024

Völzow