

<b>Informationsvorlage</b> Gemeinde Groß Stieten	Vorlage-Nr: VO/GV03/2020-0629 Status: öffentlich Aktenzeichen: Datum: Einreicher: Bürgermeister
Federführend: Kämmerei	
<b>Berichterstattung zum Haushaltsvollzug per 31.07.2020</b>	
Beratungsfolge:	
Beratung Ö / N	Datum
	Gremium
Ö	19.08.2020
	Gemeindevertretung Groß Stieten

**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.

**Anlage/n:**

Bericht zum Haushaltsvollzug per 31.07.2020

# Gemeinde Groß Stieten

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

Die Gemeindevertretung Groß Stieten hat am 06.05.2020 den Haushalt für das Jahr 2020 beschlossen.

Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde am 18.06.2020 erteilt.

Der Ergebnishaushalt konnte nicht ausgeglichen werden. Der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ist negativ.

Die Vorträge aus der Ergebnisrechnung aus Vorjahren sind ebenfalls negativ. Liquide Mittel sind nicht vorhanden. Die Inanspruchnahme von Kassenkreditmitteln ist in Höhe von 1.000.000 € in der Haushaltssatzung festgesetzt. Die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde Groß Stieten ist nicht mehr gegeben.

### **Zu 1. Auswertung der aktuellen Finanzlage zum 31.07.2020 (Gesamthaushalt)**

Zum 31.07.2020 weist die Ergebnisrechnung einen Fehlbetrag von -108.079,09 € aus.

Abschreibungen und Sonderposten sind bisher noch nicht gebucht. Mit Hinzurechnung der anteiligen Abschreibungen und Sonderposten von rund 43.100 € für den aktuellen Abrechnungszeitraum würde ein Fehlbetrag von -151.179 € ausgewiesen. Zum 31.07.2020 wäre das Ergebnis zum anteiligen Haushaltsplan von -85.575 € um rund 65.600 € schlechter.

Die zum 31.07.2020 mit rund 13.000 € abgerechneten Erträge aus der Gewerbesteuer, sind aufgrund von Steuerrückerstattungen um ca. 40.000 € niedriger ausgefallen als geplant. Grundstücksverkäufe wurden bisher ebenfalls nicht umgesetzt. Diese sind mit Erträgen von 64.000 € geplant.

Die ordentlichen Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen bzw. die Ausstattung der Freiwilligen Feuerwehr wurden bisher geringfügig in Anspruch genommen und erfolgen aufgrund der notwendigen Vorbereitung (z. B. Ausschreibungen) erfahrungsgemäß erst im zweiten Halbjahr. Die späte Genehmigung des Haushaltes 2020 trägt ebenfalls dazu bei.

Der Finanzhaushalt weist zum 31.07.2020 einen Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von -66.620,20 € aus. Dies entspricht einer Verbesserung von rund 36.000 € gegenüber dem 1/7 des geplanten Gesamtfehlbetrages von -103.300 €.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wird zum 31.07.2020 in Höhe von 7.095,74 € ausgewiesen. Geplant ist ein Saldo von -147.800 €. Der derzeitige Überschuss aus Investitionstätigkeit resultiert im Wesentlichen aus den monatlichen Einzahlungen der Infrastrukturpauschale. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind bisher in geringem Umfang für die Straßenbaumaßnahmen Petersdorfer Weg und An der Wirtschaftsstraße erfolgt.

Die Gemeinde Groß Stieten verfügt über keine liquiden Mittel. Sie muss Kassenkreditmittel in Anspruch nehmen. Zum 01.01.2020 betrug der Bestand an Kassenkreditmitteln 129.780,15 €. Zum 31.07.2020 hat sich die Inanspruchnahme von Kassenkreditmitteln auf 189.440,42 € erhöht.

## **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 wesentlichen Investitionsmaßnahmen des Haushaltsjahres 2020.

Wie zu ersehen ist wurden bisher kaum investive Auszahlungen getätigt.

Die Bauarbeiten zum Ausbau Petersdorfer Weg wurden im Juli begonnen. Baubeginn für „An der Wirtschaftsstraße“ wird am 24.08.2020 sein.

Die Maßnahme Spielplatzgestaltung wird nicht durchgeführt, da die beantragten Fördermittel nicht genehmigt wurden.

## Gemeinde Bobitz

### 1. Auswertung der aktuellen Finanzlage per 31.07.2019 (Gesamthaushalt)

(Angaben in €)

Ergebnishaushalt	Plan 2019		per 31.07.2019		Abweichung
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	3.580.500		1.783.769,82		1.796.730,18
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	4.405.500		1.806.100,83		2.599.399,17
<b>Saldo</b>	<b>-825.000</b>		<b>-22.331,01</b>		-802.668,99
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>		0,00
Entnahme aus Rücklagen	39.600		0,00		39.600,00
<b>Saldo gesamt Ergebnishaushalt</b>	<b>-785.400</b>		<b>-22.331,01</b>		-763.068,99

Abschreibungen /Erträge aus Sonderposten noch nicht gebucht! Verschlechtert im Ist das Ergebnis	221.000
--	---------

### Finanzhaushalt

ordentliche Einzahlungen	3.291.300		1.630.792,81		1.660.507,19
ordentliche Auszahlungen	3.705.800		1.733.361,73		1.972.438,27
<b>Saldo</b>	<b>-414.500</b>		<b>-102.568,92</b>		<b>-311.931,08</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</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	245.100		23.150,54		221.949,46
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	274.000		155.422,68		118.577,32
<b>Saldo</b>	<b>-28.900</b>		<b>-132.272,14</b>		<b>103.372,14</b>
Kreditaufnahme für Investitionen	28.900		176.600,00		-147.700,00
Tilgung Kredite	81.900		47.164,80		34.735,20
<b>Saldo durchlaufende Gelder</b>	<b>0</b>		<b>8.062,48</b>		<b>-8.062,48</b>
<b>Saldo gesamt Finanzhaushalt</b>	<b>-496.400</b>		<b>-97.343,38</b>		<b>-399.056,62</b>

Kassenbestand 01.01.2019: -1.428.440,99 €	-1.924.840,99	-1.525.784,37
---	---------------	---------------

## Gemeinde Groß Stieten

### 1. Auswertung der aktuellen Finanzlage per 31.07.2020 (Gesamthaushalt)

(Angaben in €)

Ergebnishaushalt	Plan 2020	Ist per 31.07.2020	Abweichung
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	677.500	274.899,20	402.600,80
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	865.500	382.978,29	482.521,71
<b>Saldo</b>	<b>-188.000</b>	<b>-108.079,09</b>	-79.920,91
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>	0,00
Entnahme aus Rücklagen	41.300	0,00	41.300,00
<b>Saldo gesamt Ergebnishaushalt</b>	<b>-146.700</b>	<b>-108.079,09</b>	-38.620,91

Abschreibungen /Erträge aus Sonderposten noch nicht gebucht! Verschlechtert im Ist das Ergebnis	73.900
--	--------

#### Finanzhaushalt

ordentliche Einzahlungen	577.600	308.463,99	269.136,01
ordentliche Auszahlungen	754.700	375.084,19	379.615,81
<b>Saldo</b>	<b>-177.100</b>	<b>-66.620,20</b>	<b>-110.479,80</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</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	460.000	28.320,15	431.679,85
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	607.800	21.224,41	586.575,59
<b>Saldo</b>	<b>-147.800</b>	<b>7.095,74</b>	<b>-154.895,74</b>
Kreditaufnahme für Investitionen	147.800	0,00	147.800,00
Tilgung Kredite	0	0,00	0,00
<b>Saldo durchlaufende Gelder</b>	<b>0</b>	<b>-135,81</b>	<b>135,81</b>
<b>Saldo gesamt Finanzhaushalt</b>	<b>-177.100</b>	<b>-59.660,27</b>	<b>-117.439,73</b>

Kassenbestand 01.01.2020: -129.780,15 €	-306.880,15
---	-------------

-189.440,42
-------------

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

	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Erträge			Einzahlungen		
	Plan 2020	Ist 31.07.2020	Abweichung	Plan 2020	Ist 31.07.2020	Abweichung
<b>1. Steuern u. ähnl. Abgaben</b>	<b>313.100</b>	<b>132.165,28</b>	<b>180.934,72</b>	<b>313.100</b>	<b>140.736,55</b>	<b>172.363,45</b>
dav. Grundsteuer B	59.400	37.612,32	<b>21.787,68</b>	59.400	43.161,44	<b>16.238,56</b>
dav. Gewerbesteuer	90.000	13.027,36	<b>76.972,64</b>	90.000	15.813,76	<b>74.186,24</b>
dav. Gem.anteil Einkommenst.	132.900	64.154,59	<b>68.745,41</b>	132.900	64.759,86	<b>68.140,14</b>
<b>2.Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfererträge</b>	<b>228.200</b>	<b>109.719,37</b>	<b>118.480,63</b>	<b>194.200</b>	<b>124.964,37</b>	<b>69.235,63</b>
dav. Schlüsselzuweisungen	185.900	108.469,37	<b>77.430,63</b>	185.900	108.469,37	<b>77.430,63</b>
dav. Erträge aus der Auflösung von Sopos	34.000	0,00	<b>34.000,00</b>	0	0,00	-
<b>3. Erträge d. sozial.Sicherung</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>3.050,00</b>	<b>3.050,00</b>
<b>4. Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>11.400</b>	<b>1.166,94</b>	<b>10.233,06</b>	<b>9.500</b>	<b>5.264,83</b>	<b>4.235,17</b>
dav. Beiträge Wasser- u.Bodenverband	8.000	0,00	<b>8.000,00</b>	8.000	4.138,29	<b>3.861,71</b>
<b>5. privatr. Leistungsentgelte</b>	<b>31.500</b>	<b>17.868,91</b>	<b>13.631,09</b>	<b>31.500</b>	<b>18.060,91</b>	<b>13.439,09</b>
dav. Mieten,Pachten	27.000	15.156,70	<b>11.843,30</b>	27.000	14.928,70	<b>12.071,30</b>
<b>6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>6.500</b>	<b>6,38</b>	<b>6.493,62</b>	<b>6.500</b>	<b>6,38</b>	<b>6.493,62</b>
Erst. B-Plankosten Parkplatz Siedlungsring	6.500	0,00	<b>6.500,00</b>	6.500	0,00	<b>6.500,00</b>
<b>7.Zinserträge u.sonst. Erträge</b>	<b>7.300</b>	<b>6.832,21</b>	<b>467,79</b>	<b>7.300</b>	<b>6.832,21</b>	<b>467,79</b>
dav. Erträge aus verbund.Unternehmen	6.800	6.850,21	-50,21	6.800	6.850,21	-50,21
<b>8. sonst.laufende Erträge/Einz.</b>	<b>79.500</b>	<b>7.140,11</b>	<b>72.359,89</b>	<b>15.500</b>	<b>9.548,74</b>	<b>5.951,26</b>
dav. Ertr.aus Grundstücksverkäufen	64.000	0,00	<b>64.000,00</b>	0	0,00	<b>0,00</b>
<b>Erträge/Einzahlungen gesamt</b>	<b>677.500</b>	<b>274.899,20</b>	<b>402.600,80</b>	<b>577.600</b>	<b>308.463,99</b>	<b>269.136,01</b>

	Aufwendungen			Auszahlungen		
	Plan 2020	Ist 31.07.2020	Abweichung	Plan 2020	Ist 31.07.2020	Abweichung
<b>1.Personalaufwendungen</b>	<b>78.300</b>	<b>36.097,60</b>	<b>42.202,40</b>	<b>78.300</b>	<b>36.444,05</b>	<b>41.855,95</b>
<b>2.Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>230.400</b>	<b>90.892,06</b>	<b>139.507,94</b>	<b>230.400</b>	<b>88.329,15</b>	<b>142.070,85</b>
dav.Unterh.Gebäude,Grundst.	22.900	5.842,90	<b>17.057,10</b>	22.900	9.471,78	<b>13.428,22</b>
dav. Unterh. Straßen, Wege, Plätze	38.000	938,82	<b>37.061,18</b>	38.000	767,67	<b>37.232,33</b>
dav. Stromkosten	15.700	8.316,00	<b>7.384,00</b>	83.200	47.259,98	<b>35.940,02</b>
dav. nicht invent.pflichtige Ausstattg. FF	19.000	146,47	<b>18.853,53</b>	19.000	146,47	<b>18.853,53</b>
dav. Schulkostenbeiträge	28.100	27.331,56	<b>768,44</b>	28.100	25.852,01	<b>2.247,99</b>
dav. Baumpflanzungen und -Pflege	13.000	18.021,60	<b>-5.021,60</b>	13.000	9.472,40	<b>3.527,60</b>
dav.Winterdienst	10.000	3.173,01	<b>6.826,99</b>	10.000	3.933,55	<b>6.066,45</b>
<b>3. Abschreibungen</b>	<b>109.800</b>	<b>0,00</b>	<b>109.800,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Zuwendungen,Umlagen, sonst. Transferaufw.</b>	<b>371.500</b>	<b>212.675,23</b>	<b>158.824,77</b>	<b>371.500</b>	<b>212.876,59</b>	<b>158.623,41</b>
dav. Zuw.als Wohnsitzgemeinde gem.KiföG	71.700	41.663,07	<b>30.036,93</b>	71.700	41.663,07	<b>30.036,93</b>
dav.Kreisumlage	205.500	119.827,47	<b>85.672,53</b>	205.500	119.827,47	<b>85.672,53</b>
dav.Amtsumlage	83.100	48.448,19	<b>34.651,81</b>	83.100	48.448,19	<b>34.651,81</b>
<b>5.Zinsaufwend.u. sonst. Aufw.</b>	<b>18.500</b>	<b>16.402,35</b>	<b>2.097,65</b>	<b>18.500</b>	<b>16.059,80</b>	<b>2.440,20</b>
dav.Aufw. aus d.Vollverzinsung Gewerbest.	16.000	15.558,00	442,00	16.000	15.342,00	658,00
<b>6. Sonst. lauf. Aufwendungen</b>	<b>57.000</b>	<b>26.911,05</b>	<b>30.088,95</b>	<b>56.000</b>	<b>21.374,60</b>	<b>34.625,40</b>
dav.Erstellg. B-Plan Parkplatz Siedlungsring	20.000	0,00	<b>20.000,00</b>	0	0,00	<b>0,00</b>
dav. Beitrag Wasser- und Bodenverband	8.700	8.638,00	<b>62,00</b>	8.700	3.456,00	<b>5.244,00</b>
dav. Aufw.f. Versicherungen	8.700	7.917,57	<b>782,43</b>	8.700	7.759,72	<b>940,28</b>
<b>Aufwendungen/Auszahlungen gesamt</b>	<b>865.500</b>	<b>382.978,29</b>	<b>482.521,71</b>	<b>754.700</b>	<b>375.084,19</b>	<b>379.615,81</b>

### 3. Investive Einzahlungen und Auszahlungen

	Einzahlungen			Auszahlungen		
	Plan/HR	Ist	Abweichung	Plan	IST	Abweichung
Grundstücksverkäufe	64.000	0,00	64.000,00			
Infrastrukturpauschale	41.300	24.122,28	17.177,72			
Spielplatzgestaltung	13.300	0,00	13.300,00	14.800,00	0,00	14.800,00
Straßenausbau "An der Wirtschaftsstr."	126.300	0,00	126.300,00	194.500,00	6.636,97	187.863,03
Straßenausbau Petersdorfer Weg	215.100		215.100,00	382.500,00	14.587,44	367.912,56
Straßenbeiträge	0	4.197,87	-4.197,87			0,00
Ausstattung FF				3.000,00	0,00	3.000,00
Grunderwerb				13.000,00	0,00	13.000,00
<b>Gesamt:</b>	<b>460.000</b>	<b>28.320,15</b>	<b>431.679,85</b>	<b>607.800,00</b>	<b>21.224,41</b>	<b>586.575,59</b>

aufgestellt: 05.08.2020

Baustian







