

Informationsvorlage Gemeinde Metelsdorf	Vorlage-Nr: VO/GV04/2020-0698 Status: öffentlich Aktenzeichen: Datum: Einreicher: Bürgermeister	
Federführend: Kämmerei		
Berichterstattung zum Haushaltsvollzug per 31.07.2020		
Beratungsfolge:		
Beratung Ö / N	Datum	Gremium
Ö	18.08.2020	Finanzausschuss Metelsdorf
Ö	25.08.2020	Gemeindevertretung Metelsdorf

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 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
Saldo	-825.000		-22.331,01		-802.668,99
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0		0,00		0,00
Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0		0,00		0,00
Saldo	0		0,00		0,00
Entnahme aus Rücklagen	39.600		0,00		39.600,00
Saldo gesamt Ergebnishaushalt	-785.400		-22.331,01		-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
Saldo	-414.500		-102.568,92		-311.931,08
außerordentliche Einzahlungen	0		0,00		0,00
außerordentliche Auszahlungen	0		0,00		0,00
Saldo	0		0,00		0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	245.100		23.150,54		221.949,46
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	274.000		155.422,68		118.577,32
Saldo	-28.900		-132.272,14		103.372,14
Kreditaufnahme für Investitionen	28.900		176.600,00		-147.700,00
Tilgung Kredite	81.900		47.164,80		34.735,20
Saldo durchlaufende Gelder	0		8.062,48		-8.062,48
Saldo gesamt Finanzhaushalt	-496.400		-97.343,38		-399.056,62

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

Gemeinde Metelsdorf

1. Auswertung der aktuellen Finanzlage per 31.07.2020 (Gesamthaushalt)

(Angaben in €)

Ergebnishaushalt	Plan 2020		per 31.07.2020		Abweichung
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	1.082.500		408.973,00		673.527,00
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	685.000		273.715,04		411.284,96
Saldo	397.500		135.257,96		262.242,04
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0		0,00		0,00
Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0		0,00		0,00
Saldo	0		0,00		0,00
Entnahme aus Rücklagen	0		0,00		0,00
Saldo gesamt Ergebnishaushalt	397.500		135.257,96		262.242,04

Abschreibungen /Erträge aus Sonderposten noch nicht gebucht! Verschlechtert im Ist das Ergebnis	48.100
--	--------

Finanzhaushalt

ordentliche Einzahlungen	705.700		416.976,04		288.723,96
ordentliche Auszahlungen	578.800		270.945,16		307.854,84
Saldo	126.900		146.030,88		-19.130,88
außerordentliche Einzahlungen	0		0,00		0,00
außerordentliche Auszahlungen	0		0,00		0,00
Saldo	0		0,00		0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	378.900		21.555,66		357.344,34
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.000		43.871,88		-15.871,88
Saldo	350.900		-22.316,22		373.216,22
Kreditaufnahme für Investitionen	0		0,00		0,00
Tilgung Kredite	4.100		2.050,00		2.050,00
Saldo durchlaufende Gelder	0		58,66		-58,66
Saldo gesamt Finanzhaushalt	473.700		121.723,32		351.976,68

Kassenbestand 01.01.2020: 83.212,38 €	556.912,38
---------------------------------------	------------

204.935,70

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
1. Steuern u. ähnl. Abgaben	289.700	154.306,33	135.393,67	289.700	154.389,42	135.310,58
dav. Grundsteuer A	10.400	8.684,83	1.715,17	10.400	8.703,41	1.696,59
dav. Grundsteuer B	31.200	18.205,31	12.994,69	31.200	18.474,34	12.725,66
dav. Gewerbesteuer	35.000	23.347,69	11.652,31	35.000	22.356,89	12.643,11
dav. Gem.anteil Einkommenst.	202.700	97.848,14	104.851,86	202.700	98.771,30	103.928,70
2.Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfererträge	413.600	223.175,08	190.424,92	366.000	223.175,08	142.824,92
dav. Schlüsselzuweisungen	358.800	209.355,09	149.444,91	358.800	209.355,09	149.444,91
3. Soziale Sicherung	0	0,00	0,00	0	3.550,00	3.550,00
4. Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	16.400	4.189,99	12.210,01	15.900	5.761,58	10.138,42
dav. Gebühren Wasser- und Bodenverband	9.000	-27,20	9.027,20	9.000	806,12	8.193,88
5. privatr. Leistungsentgelte	7.800	7.733,58	66,42	7.800	8.226,89	426,89
dav. Mieten,Pachten	7.800	7.733,58	66,42	7.800	7.733,58	66,42
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.700	8.688,62	11,38	8.700	8.836,18	136,18
dav.Kostenerst.Ökopunkte vom priv.Bereich	8.700	8.682,24	17,76	8.700	8.682,24	17,76
7. Zinserträge u.sonst. Erträge	6.600	6.453,08	146,92	6.600	6.453,08	146,92
dav. Erträge aus verbundenen Unternehmen	5.500	5.699,99	-199,99	5.500	5.699,99	199,99
8. sonst.laufende Erträge/Einz.	339.700	4.426,32	335.273,68	11.000	6.583,81	4.416,19
dav. Ertr.aus Grundstücksverkäufen	328.700	0,00	328.700,00	0	0,00	0,00
Erträge/Einzahlungen gesamt	1.082.500	408.973,00	673.527,00	705.700	416.976,04	288.723,96

	Aufwendungen			Auszahlungen		
	Plan 2020	Ist 31.07.2020	Abweichung	Plan 2020	Ist 31.07.2020	Abweichung
1. Personalaufwendungen	19.600	9.584,22	10.015,78	19.600	9.906,22	9.693,78
2. Sach- und Dienstleistungen	189.400	55.668,71	133.731,29	189.400	61.614,75	127.785,25
dav. Unterhaltung Gebäude, Grundstücke	15.600	1.926,22	13.673,78	15.600	2.041,65	13.558,35
dav. Unterhaltung Straßen, Wege	45.000	5.535,56	39.464,44	45.000	5.535,56	39.464,44
dav. Unterhaltung Straßenbeleuchtg.	8.000	110,84	7.889,16	8.000	110,84	7.889,16
dav. Baumpflanzungen- und pflege	9.000	1.181,79	7.818,21	9.000	1.181,79	7.818,21
dav. Stromkosten	9.400	4.170,00	5.230,00	9.400	4.240,21	5.159,79
dav. Kostenumlage Brandschutz	14.400	0,00	14.400,00	14.400	0,00	14.400,00
dav. Schullastenausgleich	18.900	20.352,01	-1.452,01	18.900	20.352,01	-1.452,01
dav. Winterdienst	25.000	13.890,97	11.109,03	25.000	16.034,01	8.965,99
3. Abschreibungen	96.200	0,00	96.200,00	0	0,00	0,00
4. Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transferaufw.	333.400	192.208,24	141.191,76	333.400	190.199,44	143.200,56
dav. Zuw. als Wohnsitzgemeinde gem. KiföG	78.900	46.740,29	32.159,71	78.900	46.740,29	32.159,71
dav. Kreisumlage	175.000	102.073,86	72.926,14	175.000	102.073,86	72.926,14
dav. Amtsumlage	70.800	41.270,11	29.529,89	70.800	41.270,11	29.529,89
5. Zinsaufwend. u. sonst. Aufw.	800	197,31	602,69	800	7,31	792,69
6. Sonst. lauf. Aufwendungen	45.600	16.056,56	29.543,44	35.600	9.217,44	26.382,56
dav. Beitrag an den Wasser- und Bodenverb.	9.500	9.120,15	379,85	9.500	3.648,15	5.851,85
dav. Verlust aus Abgang vom Anlagevermögen	10.000	0,00	10.000,00	0	0,00	0,00
Aufwendungen/Auszahlungen gesamt	685.000	273.715,04	411.284,96	578.800	270.945,16	307.854,84

3. Investive Einzahlungen und Auszahlungen

	Einzahlungen			Auszahlungen		
	Plan/HR	Ist	Abweichung	Plan/HR	Ist	Abweichung
Grundstücksverkäufe	328.700	0,00	328.700,00			
Infrastrukturpauschale	36.900	21.555,66	15.344,34			
Spielplatzgestaltung	13.300	0,00	13.300,00	14.800,00	0,00	14.800,00
Ausbau Birkenweg	0	0,00	0,00	10.000,00 20.000,00	505,75	29.494,25
Erschließung B-Plan Nr.7, neues WG	0	0,00	0,00	106.230,34	43.366,13	62.864,21
Neubau Vorfluter			0,00	390.061,55	0,00	390.061,55
Grundstückskäufe Weg zum Metelsd.Graben		0,00	0,00	3.200,00 4.000,00	0,00	7.200,00
Gesamt:	378.900	21.555,66	357.344,34	548.291,89	43.871,88	504.420,01

HR = übertragene Ermächtigungen aus Vorjahr

aufgestellt: 05.08.2020

Baustian

Gemeinde Metelsdorf

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

Die Gemeindevertretung Metelsdorf hat am 28.04.2020 den Haushalt für das Jahr 2020 beschlossen. Die Haushaltssatzung enthält keine durch die Rechtsaufsicht zu genehmigenden Bestandteile. 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 31.07.2020 (Gesamthaushalt)

Zum 31.07.2020 weist die Ergebnisrechnung einen Überschuss von 135.257,96 € aus. Abschreibungen und Sonderposten sind bisher noch nicht gebucht. Mit Hinzurechnung der anteiligen Abschreibungen und Sonderposten von rund 28.000 € für den aktuellen Abrechnungszeitraum würde ein Überschuss von 107.257 € ausgewiesen. Zum 31.07.2020 wäre das Ergebnis zum anteiligen Haushaltsplan von 231.875 € um rund 124.600 € schlechter ausgefallen. Hauptgrund dafür sind die noch nicht getätigten Grundstückverkäufe, die mit einem Ertrag von 328.700 € in den Haushalt 2020 eingestellt sind. Außerplanmäßige Erträge in Höhe von 10.969,99 € konnte die Gemeinde Metelsdorf durch eine Konsolidierungszuweisung aus dem Entschuldungsfonds des Landes erzielen. Die ordentlichen Aufwendungen sind bisher niedriger abgerechnet als geplant. Veranschlagte Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen an Gebäuden, Straßen, Straßenbeleuchtung sind bisher geringfügig in Anspruch genommen und erfolgen aufgrund der notwendigen Vorbereitung (z. B. Ausschreibungen) erfahrungsgemäß erst im zweiten Halbjahr.

Der Finanzhaushalt weist zum 31.07.2020 einen Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 146.030,88 € aus. Der erzielte Finanzmittelüberschuss ist um rund 20.000 € besser ausgewiesen als der geplante Jahresüberschuss von 126.900 €. Die ordentlichen Einzahlungen für Steuern, Mieten, Pachten u. a. sind planmäßig erfolgt. Dagegen stehen Auszahlungen wie z. B. für Unterhaltungsmaßnahmen und andere Leistungen noch aus.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wird zum 31.07.2020 in Höhe von -22.316,22 € ausgewiesen. Geplant ist ein Saldo von 350.900 €. Der derzeitige Minussaldo ergibt sich aufgrund der noch ausstehenden Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen. Einzahlungen sind bisher mit 21.555,66 € aus der monatlichen Infrastrukturpauschale erfolgt. Investive Auszahlungen wurden in Höhe von 43.871,88 € getätigt, im Wesentlichen für die Erschließung des neuen Wohngebietes (B-Plan Nr. 7).

Die Gemeinde Metelsdorf verfügt über liquiden Mittel.

Zum 01.01.2020 betrug der Kassenbestand 83.212,38 €. Zum 31.07.2020 hat sich der Kassenbestand auf 204.935,70 € 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 Investitionsmaßnahmen des Haushaltsjahres 2020.

Wie zu ersehen ist wurden bis auf die Erschließung B-Plan Nr. 7 kaum investive Auszahlungen getätigt. Der Neubau Vorfluter, für den ein Haushaltsrest aus dem Jahr 2019 übernommen wurde, soll im Verlauf des Jahres 2020 abgerechnet werden.

Die Maßnahme Spielplatzgestaltung wird nicht ausgeführt, da keine Fördermittel bewilligt wurden. Der Ausbau des Birkenweges wurde umgewidmet in die Maßnahme Erschließung Gewerbegebiet.