

Informationsvorlage		Vorlage-Nr: VO/GV04/2021-0743
Gemeinde Metelsdorf		Status: öffentlich
Federführend: Kämmerei		Aktenzeichen: Datum: 09.08.2021 Einreicher: Bürgermeister
Berichterstattung zum Haushaltsvollzug per 31.07.2021		
Beratungsfolge:		
Beratung Ö / N	Datum	Gremium
Ö	19.10.2021	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 31.07.2021

Gemeinde Metelsdorf

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

Die Gemeindevertretung Metelsdorf hat am 28.04.2020 den Haushalt für das Jahr 2021 beschlossen. Die Haushaltssatzung wurde am 02.06.2021 mit ihren genehmigungspflichtigen Bestandteilen rechtsaufsichtlich genehmigt.

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 31.07.2021 (Gesamthaushalt)

Zum 31.07.2021 weist die Ergebnisrechnung einen Überschuss von 294.260,15 € 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 266.260 € ausgewiesen. Zum 31.07.2021 wäre das Ergebnis zum anteiligen Haushaltsplan von -3.325 € um rund 297.585 € schlechter ausgefallen.

Hauptgrund dafür sind die getätigten Grundstückverkäufe, die mit einem Ertrag von 273.250 € realisiert wurden und bereits im Haushaltsjahr 2020 geplant waren.

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. 14.583 € wurden bereits 16.943,26 € in Anspruch genommen.

Der Finanzhaushalt weist zum 31.07.2021 einen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von -17.585,10 € aus. Der erzielte Finanzmittelüberschuss ist um rund 502.364 € besser ausgewiesen als der geplante Finanzmittelfehlbetrag von -219.508 €. Die laufenden Einzahlungen für Steuern sind planmäßig erfolgt, die zum 31.07.2021 erwarteten Einzahlungen aus der Gewerbesteuer in Höhe von 29.167 € sind momentan mit 42.635,42 € deutlich höher.

Dagegen stehen Auszahlungen wie z. B. für Unterhaltungsmaßnahmen, Geräte und andere Leistungen noch aus.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wird zum 31.07.2021 in Höhe von 300.441,31 € ausgewiesen. Geplant ist ein Saldo von -222.800 €. Der derzeitige positive Saldo ergibt sich aus den Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen i.H.v. 273.250 €, der monatlichen Infrastrukturpauschale i.H.v. 20.980,05 € und dem pauschalen finanziellen Ausgleich für den Wegfall der Straßenbaubeiträge i.H.v. 11.367,72 €. Investive Auszahlungen wurden dagegen in Höhe von 5.156,46 € getätigt, im Wesentlichen für die Erschließung des Gewerbegebietes und Infrastrukturvermögen.

Die Gemeinde Metelsdorf verfügt über liquide Mittel.

Zum 01.01.2021 betrug der Kassenbestand 231.411,09 €. Zum 31.07.2021 hat sich der Kassenbestand auf 571.721,88 € 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 2021.

Wie zu ersehen ist wurden bis auf die Erschließung des Gewerbegebietes kaum investive Auszahlungen getätigt.

Die Maßnahme Spielplatzgestaltung wird in diesem Jahr ausgeführt, es wurden Fördermittel bewilligt.

Gemeinde Metelsdorf

1. Auswertung der aktuellen Finanzlage per 31.07.2021 (Gesamthaushalt)

(Angaben in €)

Ergebnishaushalt	Plan 2021		per 31.07.2021		Abweichung
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	615.600		606.485,40		9.114,60
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	657.200		313.650,72		343.549,28
Saldo	-41.600		292.834,68		-334.434,68
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	35.900		0,00		35.900,00
Saldo gesamt Ergebnishaushalt	-5.700		292.834,68		-298.534,68

Abschreibungen /Erträge aus Sonderposten noch nicht gebucht! Verschlechtert im Ist das Ergebnis	46.700
--	--------

Finanzhaushalt

ordentliche Einzahlungen	567.800		290.724,40		277.075,60
ordentliche Auszahlungen	562.100		308.309,50		253.790,50
Saldo	5.700		-17.585,10		23.285,10
außerordentliche Einzahlungen	0		0,00		0,00
außerordentliche Auszahlungen	0		0,00		0,00
Saldo	0		0,00		0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	207.700		305.597,77		-97.897,77
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	589.700		5.156,46		584.543,54
Saldo	-382.000		300.441,31		-682.441,31
Kreditaufnahme für Investitionen	0		0,00		0,00
Tilgung Kredite	1.900		1.825,00		75,00
Saldo durchlaufende Gelder	0		1.881,44		-1.881,44
Saldo gesamt Finanzhaushalt	-378.200		282.912,65		-661.112,65

Kassenbestand 01.01.2021: 231.411,09 €	235.211,09
--	------------

571.721,88

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

	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Erträge			Einzahlungen		
	Plan 2021	Ist 31.07.2021	Abweichung	Plan 2021	Ist 31.07.2021	Abweichung
1. Steuern u. ähnl. Abgaben	297.400	167.293,52	130.106,48	297.400	122.821,05	174.578,95
dav. Grundsteuer A	9.400	8.154,10	1.245,90	9.400	8.159,79	1.240,21
dav. Grundsteuer B	32.200	18.873,56	13.326,44	32.200	18.794,79	13.405,21
dav. Gewerbesteuer	50.000	37.465,31	12.534,69	50.000	42.635,42	7.364,58
dav. Gem.anteil Einkommenst.	197.100	97.345,32	99.754,68	197.100	49.419,87	147.680,13
2. Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfererträge	278.600	130.681,75	147.918,25	231.300	130.681,75	100.618,25
dav. Schlüsselzuweisungen	220.100	130.131,75	89.968,25	220.100	130.131,75	89.968,25
3. Soziale Sicherung	0	0,00	0,00	0	0,00	-
4. Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	15.400	12.597,47	2.802,53	14.900	12.661,86	2.238,14
dav. Gebühren Wasser- und Bodenverband	9.000	8.954,60	45,40	9.000	8.871,90	128,10
5. privatr. Leistungsentgelte	8.100	7.967,38	132,62	8.100	7.841,16	258,84
dav. Mieten, Pachten	7.800	7.967,38	-167,38	7.800	7.841,16	-41,16
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0,00	0,00	0	0,00	-
7. Zinserträge u. sonst. Erträge	7.100	6.427,08	672,92	7.100	8.105,46	-1.005,46
dav. Erträge aus verbundenen Unternehmen	5.500	5.665,23	-165,23	5.500	5.665,23	-165,23
8. sonst. laufende Erträge/Einz.	9.000	281.518,20	-272.518,20	9.000	8.613,12	386,88
dav. Ertr. aus Grundstücksverkäufen	0	273.250,00	-273.250,00	0	0,00	0,00
Erträge/Einzahlungen gesamt	615.600	606.485,40	9.114,60	567.800	290.724,40	277.075,60

	Aufwendungen			Auszahlungen		
	Plan 2021	Ist 31.07.2021	Abweichung	Plan 2021	Ist 31.07.2021	Abweichung
1. Personalaufwendungen	19.200	10.244,72	8.955,28	19.200	10.244,72	8.955,28
2. Sach- und Dienstleistungen	175.500	93.844,38	81.655,62	174.900	95.577,46	79.322,54
dav. Unterhaltung Gebäude, Grundstücke	13.400	3.396,26	10.003,74	13.400	3.270,55	10.129,45
dav. Unterhaltung Straßen, Wege	13.000	73,66	12.926,34	13.000	73,66	12.926,34
dav. Unterhaltung Straßenbeleuchtg.	3.000	1.896,62	1.103,38	3.000	1.626,59	1.373,41
dav. Baumpflanzungen- und pflege	25.000	16.943,26	8.056,74	25.000	16.712,70	8.287,30
dav. Stromkosten	9.200	7.001,53	2.198,47	9.200	6.766,01	2.433,99
dav. Kostenumlage Brandschutz	14.900	0,00	14.900,00	14.900	0,00	14.900,00
dav. Schullastenausgleich	19.000	17.020,00	1.980,00	19.000	17.020,00	1.980,00
dav. Winterdienst	25.000	36.957,00	-11.957,00	25.000	36.957,00	- 11.957,00
3. Abschreibungen	94.500	0,00	94.500,00	0	0,00	0,00
4. Zuwendungen, Umlagen, sonst. Transferaufw.	350.600	197.209,10	153.390,90	350.600	195.384,78	155.215,22
dav. Zuw. als Wohnsitzgemeinde gem. KiföG	91.700	46.588,37	45.111,63	91.700	46.588,37	45.111,63
dav. Kreisumlage	179.200	104.491,31	74.708,69	179.200	104.491,31	74.708,69
dav. Amtsumlage	72.500	42.250,60	30.249,40	72.500	42.250,60	30.249,40
5. Zinsaufwend. u. sonst. Aufw.	800	1,15	798,85	800	845,77	-45,77
6. Sonst. lauf. Aufwendungen	16.600	12.351,37	4.248,63	16.600	6.256,77	10.343,23
dav. Beitrag an den Wasser- und Bodenverb.	9.500	9.143,00	357,00	9.500	3.018,00	6.482,00
dav. Verlust aus Abgang vom Anlagevermögen	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Aufwendungen/Auszahlungen gesamt	657.200	313.650,72	343.549,28	562.100	308.309,50	253.790,50

3. Investive Einzahlungen und Auszahlungen

	Einzahlungen			Auszahlungen		
	Plan/HR	Ist	Abweichung	Plan/HR	Ist	Abweichung
Grundstücksverkäufe	0	273.250,00	-273.250,00			
Infrastrukturpauschale	35.900	20.980,05	14.919,95			
Spielplatzgestaltung	29.300	0,00	29.300,00	33.400,00	146,94	33.253,06
finanz. Ausgleich Straßenausbaubeitr.	11.400	11.367,72	32,28			
Anschaffung Kommunaltechnik				10.000,00		10.000,00
Ersatz Straßenleuchte Meckl. Str.				3.000,00		3.000,00
Rückbau Sohlabsturz Rastorfer Damm	9.000	0,00	9.000,00	10.000,00		10.000,00
Ausb. Verbindungsweg B 208/Dammweg				29.494,25		29.494,25
Erschließung Gewerbegebiet				483.800,00	1.182,75	482.617,25
Erschließung B-Plan Nr.7, neues WG	135.400	0,00	135.400,00	112.864,21	0,00	112.864,21
Neubau Vorfluter			0,00	347.965,08	0,00	347.965,08
Grundstücksk. Weg zum Metelsdorf. Graben		0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00
Grundstückskäufe				14.300,00	3.826,77	10.473,23
Gesamt:	221.000	305.597,77	-84.597,77	1.052.023,54	5.156,46	1.046.867,08

HR = übertragene Ermächtigungen aus Vorjahr

aufgestellt: 05.08.2021

Gießmann