

Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges

<i>Fachamt:</i> Kämmerei	<i>Datum</i> 12.08.2022
<i>Bearbeitung:</i> Mandy Becker	

Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
	Finanzausschuss Gemeinde Ahlbeck	Kenntnisnahme
25.08.2022	Gemeindevertretung Ahlbeck	Kenntnisnahme

Sachverhalt

Gemäß § 20 GemHVO ist die Gemeindevertretung bis zum 30. Juni des Haushaltsjahres über den Haushaltsvollzug zu unterrichten.

Finanzielle Auswirkungen

	ja	nein		
fin. Auswirkungen		x		
im Haushalt berücksichtigt			Deckung durch:	Produkt
				Sachkonto
Liegt eine Investition vor?		x	Folgekosten	

Anlage/n

1	2022-08-11 Bericht öffentlich
---	-------------------------------

Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2022

Gemeinde Ahlbeck

(Stand 11.08.2022)

Inhaltsverzeichnis

1.	Allgemeines	3
1.1.	Einwohnerentwicklung	3
1.2.	Investitionskredite	4
1.3.	Hebesätze der Realsteuern	5
1.4.	Investitionen	5
2.	Ergebnisrechnung	6
2.1	Ergebnisrechnung Ertragsarten	7
2.2	Ergebnisrechnung Aufwandsarten	11
3.	Finanzrechnung	16
3.1.	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	18
4.	Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen	19
5.	Handlungsempfehlung.....	22

Kontakt

Stadt Eggesin
Amt „Am Stettiner Haff“
Mandy Becker
Kämmerei und Hauptamt
Stettiner Straße 1
17367 Eggesin

Telefon: 039779 / 26423
m.becker@eggesin.de

1. Allgemeines

Der Doppelhaushalt 2021/2022 wurde durch die Gemeindevertretung am 17.12.2020 beschlossen. Die Genehmigung erfolgte am 30.04.2021; die Bekanntmachung am 10.06.2021.

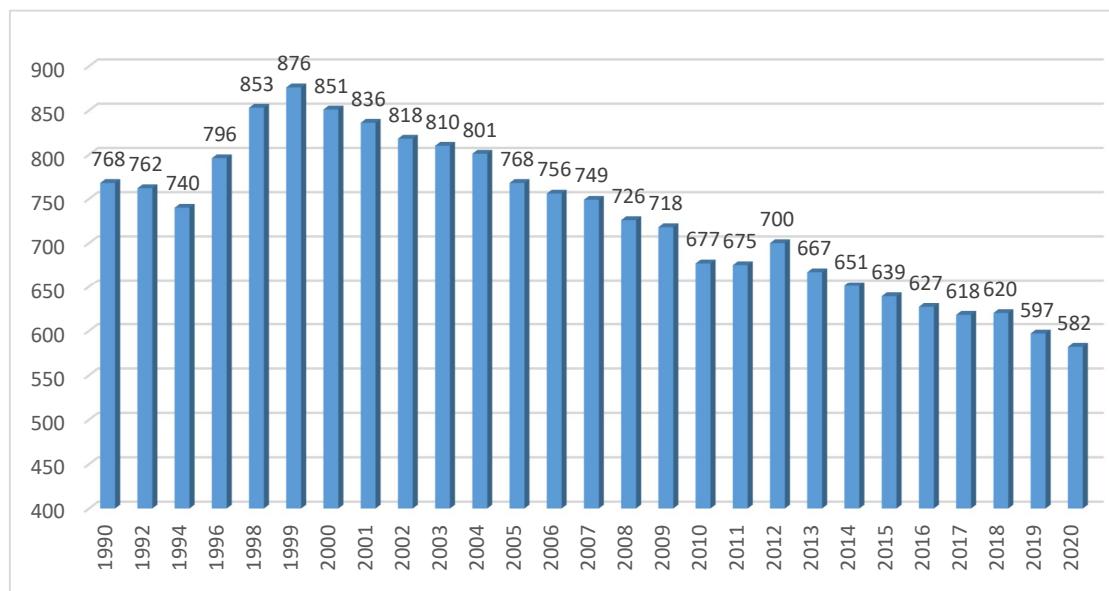
Zwischenzeitlich wurden der 1. und 2. Nachtragshaushalt durch die Gemeindevertretung beschlossen und genehmigt.

Der Haushaltsplan für das Jahr 2022 wies in der Planung einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 189.300 € aus. Per 11.08.2022 wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 3.794,23 € ausgewiesen.

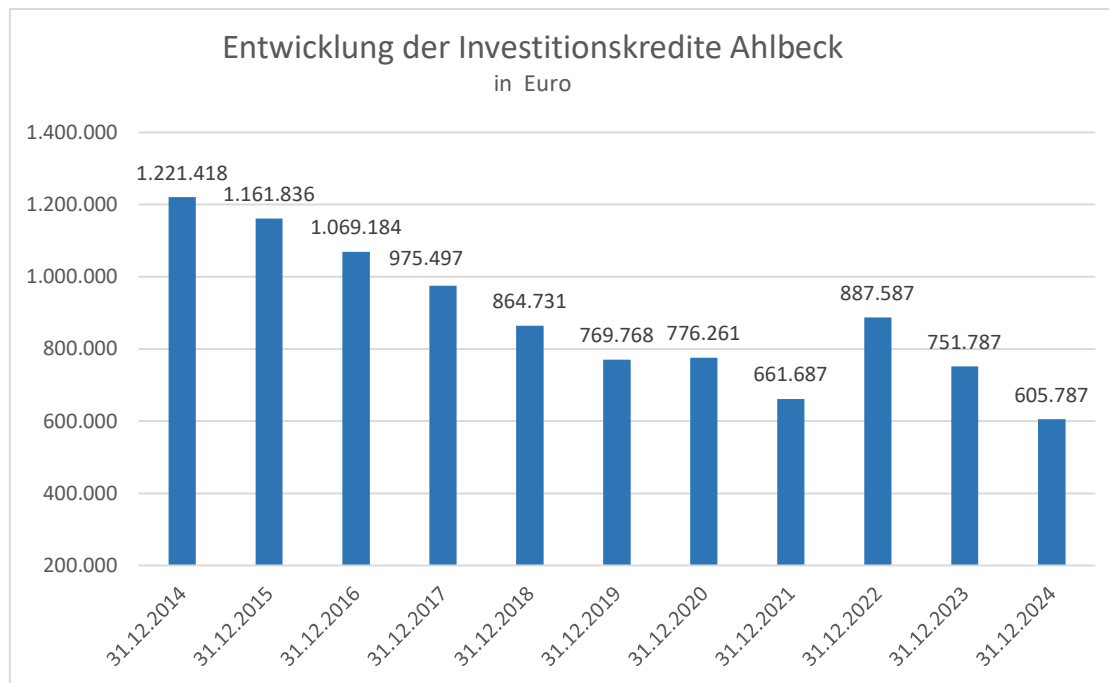
Der Kassenkredit erhöht sich um 96.298,59 €. Per 11.08.2022 werden Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Eggesin aus der Führung des Verrechnungskontos in Höhe von 932.157,54 € ausgewiesen. Der genehmigte Höchstbetrag der Kassenkredite für das Haushaltsjahr 2022 beläuft sich auf 2.673.000,00 €.

Mit Antrag vom 14.06.2022 hat die Gemeinde einen Antrag auf Sonder- und Ergänzungszuweisungen gemäß § 27 (2) FAG M-V in Höhe von 333.767,87 € für das Haushaltsjahr 2021 gestellt.

1.1. Einwohnerentwicklung



1.2. Investitionskredite



Im Haushaltsjahr 2020 erfolgte die Aufnahme eines Investitionskredites für die Finanzierung des Feuerwehrfahrzeuges.

Restlaufzeiten der Investitionskredite

Stichtag 31.12.2021

Darlehen		Restschuld	Laufzeit bis
12/1	Neubaublock	27.309,64 €	2026
12/3	Umschuldung	40.386,67 €	2025
12/5	Umschuldung	16.154,66 €	2025
12/6	Feuerwehrhaus	86.816,88 €	2026
12/7	Erschließung Nägelberg	77.686,88 €	2026
12/8	Goethestraße 12 anteilig	4.140,87 €	2023
12/9	Wertausgleich Dorfstr. 3 und 5	100.710,62 €	2041
12/2.1	Neubaublock	224.577,32 €	2026
12/10	Feuerwehrfahrzeug	83.903,64 €	2026
		661.687,18 €	

1.3. Hebesätze der Realsteuern

Die Hebesätze der Realsteuern wurden ab dem Haushaltsjahr 2022 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	350 v.H.
Grundsteuer B	430 v.H.
Gewerbesteuer	380 v.H.

1.4. Investitionen

Investitionen 2022 (in €)	Plan	11.08.2022
Erschließung B-Gebiet	670.000,00 €	36.684,58 €
Errichtung Brunnen	20.000,00 €	0,00 €
Sanierung Grundschule	641.000,00 €	35.540,71 €
Sanierung Turnhalle	51.300,00 €	0,00 €
Kommunaltechnik Bauhof (EÜ aus 2021)	9.000,00 €	0,00 €
Erwerb MTW	46.500,00 €	46.522,89 €
Erwerb TSF-MW	180.000,00 €	161.143,77 €
	1.617.800,00 €	279.891,95 €

2. Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag	Gesamtermmächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermmächtigungen/Ist 2022	2022
+ Steuern und ähnliche Abgaben	259.600,00	29.000,00	288.600,00	261.095,71	-27.504,29	↓
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.075.700,00	-648.300,00	427.400,00	374.852,43	-52.547,57	↓
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.700,00	1.000,00	25.700,00	24.895,42	-804,58	↓
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.900,00	8.800,00	117.700,00	107.775,82	-9.924,18	↓
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.200,00	7.100,00	118.300,00	56.183,58	-62.116,42	↓
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.800,00	0,00	12.800,00	13.166,14	366,14	↑
+ Sonstige Erträge	18.200,00	23.800,00	42.000,00	17.415,23	-24.584,77	↓
Summe der Erträge	1.611.100,00	-578.600,00	1.032.500,00	855.384,33	-177.115,67	↓
- Personalaufwendungen	-193.400,00	0,00	-193.400,00	-99.111,00	94.289,00	↑
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-241.800,00	4.700,00	-237.100,00	-134.858,21	102.241,79	↑
- Abschreibungen	-163.000,00	-5.700,00	-168.700,00	-90.401,95	78.298,05	↑
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-465.200,00	-41.100,00	-506.300,00	-457.223,51	49.076,49	↑
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-61.700,00	-12.000,00	-73.700,00	-41.968,52	31.731,48	↑
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-12.000,00	0,00	-12.000,00	-6.883,95	5.116,05	↑
- Sonstige Aufwendungen	-38.700,00	-2.100,00	-40.800,00	-21.142,96	19.657,04	↑
Summe der Aufwendungen	-1.175.800,00	-56.200,00	-1.232.000,00	-851.590,10	380.409,90	↑
Jahresergebnis	435.300,00	-634.800,00	-199.500,00	3.794,23	203.294,23	↑
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	10.200,00	0,00	10.200,00	0,00	-10.200,00	↓
Jahresergebnis	445.500,00	-634.800,00	-189.300,00	3.794,23	193.094,23	↑
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr			-1.143.288,86	-1.143.288,86		
Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres			-1.332.588,86	-1.139.494,63		

2.1 Ergebnisrechnung Ertragsarten

Ertragsarten	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag	Gesamtermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2022	2022
+ Steuern und ähnliche Abgaben	259.600,00	29.000,00	288.600,00	261.095,71	-27.504,29	↓
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.075.700,00	-648.300,00	427.400,00	374.852,43	-52.547,57	↓
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.700,00	1.000,00	25.700,00	24.895,42	-804,58	↓
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.900,00	8.800,00	117.700,00	107.775,82	-9.924,18	↓
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.200,00	7.100,00	118.300,00	56.183,58	-62.116,42	↓
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.800,00	0,00	12.800,00	13.166,14	366,14	↑
+ Sonstige Erträge	18.200,00	23.800,00	42.000,00	17.415,23	-24.584,77	↓
Summe der Erträge	1.611.100,00	-578.600,00	1.032.500,00	855.384,33	-177.115,67	↓

Steuern und ähnliche Abgaben

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag	Gesamtermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2022
40110000 - Grundsteuer A	4.700,00	100,00	4.800,00	4.588,31	-211,69
40120000 - Grundsteuer B	59.000,00	2.800,00	61.800,00	64.882,50	3.082,50
40122000 - Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	300,00	0,00	300,00	386,87	86,87
40131000 - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	20.000,00	10.000,00	30.000,00	83.063,48	53.063,48
40210000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	157.600,00	16.900,00	174.500,00	94.281,04	-80.218,96
40220000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.200,00	-900,00	7.300,00	3.762,39	-3.537,61
40320000 - Hundesteuer	4.500,00	0,00	4.500,00	4.165,62	-334,38
40340000 - Zweitwohnungssteuer	5.300,00	100,00	5.400,00	5.965,50	565,50

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag	Gesamtermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2022
41111000 - Schlüsselzuweisung	327.700,00	52.300,00	380.000,00	348.401,90	-31.598,10
41214000 - Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	704.400,00	-704.400,00	0,00	0,00	0,00
41510000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	43.600,00	3.800,00	47.400,00	26.450,53	-20.949,47

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag	Gesamtermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2022
43224000 - Entgelte für das Bestattungswesen	600,00	0,00	600,00	565,00	-35,00
43229000 - Entgelte für Sonstiges	20.000,00	1.000,00	21.000,00	23.732,76	2.732,76
43710000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	600,00	0,00	600,00	597,66	-2,34
43900001 - Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag	Gesamtermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2022
44110000 - Mieten und Pachten	99.900,00	12.100,00	112.000,00	103.083,07	-8.916,93
44110002 - Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	200,00	200,00	400,00	0,00	-400,00
44110005 - Pachten	500,00	0,00	500,00	450,00	-50,00
44110007 - Nutzungsgebühren Multiples Haus	3.000,00	-3.000,00	0,00	600,00	600,00
44130000 - Beteiligung Essenskosten	1.500,00	-500,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
44190000 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.800,00	0,00	3.800,00	3.642,75	-157,25

Kostenerstattungen und -umlagen

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2022
44243000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	64.500,00	4.000,00	68.500,00	0,00	-68.500,00
44290000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	300,00	300,00	0,00	-300,00
44290005 - Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	46.700,00	2.800,00	49.500,00	56.183,58	6.683,58

Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag	Gesamtermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2022
47500000 - Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	12.600,00	0,00	12.600,00	12.641,14	41,14
47920000 - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	200,00	0,00	200,00	525,00	325,00

Sonstige Erträge

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag	Gesamtermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2022
46250000 - Konzessionsabgaben	18.000,00	0,00	18.000,00	17.244,90	-755,10
46270000 - Versicherungserstattungen	200,00	0,00	200,00	170,33	-29,67
46621000 - bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	23.800,00	23.800,00	0,00	-23.800,00

2.2 Ergebnisrechnung Aufwandsarten

Aufwandsarten	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag	Gesamtermmächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2022	2022
- Personalaufwendungen	-193.400,00	0,00	-193.400,00	-99.111,00	94.289,00	
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-241.800,00	4.700,00	-237.100,00	-134.858,21	102.241,79	
- Abschreibungen	-163.000,00	-5.700,00	-168.700,00	-90.401,95	78.298,05	
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-465.200,00	-41.100,00	-506.300,00	-457.223,51	49.076,49	
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-61.700,00	-12.000,00	-73.700,00	-41.968,52	31.731,48	
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-12.000,00	0,00	-12.000,00	-6.883,95	5.116,05	
- Sonstige Aufwendungen	-38.700,00	-2.100,00	-40.800,00	-21.142,96	19.657,04	
Summe der Aufwendungen	-1.175.800,00	-56.200,00	-1.232.000,00	-851.590,10	380.409,90	

Personalaufwendungen

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag	Gesamtermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2022	2022
50110000 - Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	-15.600,00	0,00	-15.600,00	-10.600,00	5.000,00	
50130000 - Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-2.540,00	2.460,00	
50190000 - Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige	-4.100,00	0,00	-4.100,00	-3.060,00	1.040,00	
50221000 - Dienstbezüge Arbeitnehmer	-133.800,00	0,00	-133.800,00	-64.979,83	68.820,17	
50320000 - Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	-5.600,00	0,00	-5.600,00	-2.372,44	3.227,56	
50420000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-28.400,00	0,00	-28.400,00	-15.123,68	13.276,32	
50490000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	-900,00	0,00	-900,00	-435,05	464,95	

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nach- trag	Gesamtermächti- gungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2022
52200000 - Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-56.700,00	700,00	-56.000,00	-50.913,60	5.086,40
52310000 - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-80.100,00	-6.500,00	-86.600,00	-22.958,99	63.641,01
52320000 - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-55.000,00	5.000,00	-50.000,00	-41.881,50	8.118,50
52330000 - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-7.000,00	1.500,00	-5.500,00	-1.329,78	4.170,22
52350100 - Unterhaltung von Fahrzeugen	-10.000,00	2.500,00	-7.500,00	-3.248,63	4.251,37
52360000 - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-500,00	0,00	-500,00	-476,00	24,00
52380000 - Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-9.000,00	0,00	-9.000,00	-4.080,09	4.919,91
52380001 - Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-17.500,00	2.500,00	-15.000,00	-7.797,92	7.202,08
52400000 - Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-6.000,00	-1.000,00	-7.000,00	-1.971,70	5.028,30
52590000 - Kostenerstattungen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	-200,00	-200,00

Abschreibungen

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nach- trag	Gesamtermächti- gungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2022
53410000 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	-26.600,00	0,00	-26.600,00	-15.496,61	11.103,39
53420000 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	-4.300,00	0,00	-4.300,00	-2.480,50	1.819,50
53430000 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	-10.400,00	0,00	-10.400,00	-6.020,28	4.379,72
53450000 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	-2.400,00	0,00	-2.400,00	-1.346,45	1.053,55
53490000 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	-17.300,00	0,00	-17.300,00	-9.928,87	7.371,13
53580000 - Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	-59.700,00	0,00	-59.700,00	-34.892,92	24.807,08
53590000 - Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-6.300,00	-1.400,00	-7.700,00	-2.008,47	5.691,53
53810000 - Abschreibungen auf Fahrzeuge	-35.100,00	-4.300,00	-39.400,00	-16.442,92	22.957,08
53820000 - Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-200,00	0,00	-200,00	-647,01	-447,01
53830000 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	-489,37	-489,37
53850100 - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-700,00	0,00	-700,00	-648,55	51,45

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nach- trag	Gesamtermächti- gungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2022
54143000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	-35.400,00	5.400,00	-30.000,00	0,00	30.000,00
54151000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	-1.000,00	800,00	-200,00	0,00	200,00
54190000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-146,54	3.353,46
54310000 - Gewerbesteuerumlage	-1.800,00	-1.000,00	-2.800,00	-3.098,61	-298,61
54421000 - Allgemeine Umlagen an Landkreise	-253.200,00	-24.900,00	-278.100,00	-268.809,22	9.290,78
54422000 - Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	-151.300,00	-21.200,00	-172.500,00	-166.053,51	6.446,49
54430000 - Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-19.000,00	-200,00	-19.200,00	-19.115,63	84,37

Aufwendungen der sozialen Sicherung

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nach- trag	Gesamtermächti- gungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2022
55890000 - Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	-1.700,00	0,00	-1.700,00	0,00	1.700,00
55940000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	-60.000,00	-12.000,00	-72.000,00	-41.968,52	30.031,48

Zinsaufwendungen

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nach- trag	Gesamtermächti- gungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2022
57420001 - Zinsaufwendungen Kredit 1 an das Land	-700,00	0,00	-700,00	-744,28	-44,28
57420002 - Zinsaufwendungen Kredit 2 an das Land	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-280,72	1.719,28
57420003 - Zinsaufwendungen Kredit 3 an das Land	-300,00	0,00	-300,00	-50,48	249,52
57420005 - Zinsaufwendungen Kredit 5 an das Land	-200,00	0,00	-200,00	-20,20	179,80
57420006 - Zinsaufwendungen Kredit 6 an das Land	-800,00	0,00	-800,00	-108,52	691,48
57519000 - Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
57519007 - Zinsaufwendungen Kredit 7 an sonstige inländische Kreditinstitute	-3.200,00	0,00	-3.200,00	-3.151,86	48,14
57519008 - Zinsaufwendungen Kredit 8 an sonstige inländische Kreditinstitute	-100,00	0,00	-100,00	-69,35	30,65
57519009 - Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	-2.300,00	0,00	-2.300,00	-2.252,16	47,84
57519010 - Zinsaufwendungen Kredit 10 an sonstige inländische Kreditinstitute	-300,00	0,00	-300,00	-206,38	93,62
57920000 - Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	-100,00	0,00	-100,00	0,00	100,00

Sonstige Aufwendungen

Sachkonto	Ansatz 2022	Veränderung durch Nach- trag	Gesamtermächti- gungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ge- samtermächti- gungen/Ist 2022
56120000 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-3.000,00	-1.000,00	-4.000,00	-686,79	3.313,21
56131000 - Fahrtkostenerstattung	-500,00	0,00	-500,00	-21,30	478,70
56150000 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-9.000,00	-1.700,00	-10.700,00	-806,62	9.893,38
56190000 - Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-136,48	863,52
56210000 - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-200,00	0,00	-200,00	-147,55	52,45
56300000 - Geschäftsaufwendungen	-8.000,00	1.000,00	-7.000,00	-3.534,46	3.465,54
56411000 - Gebäudeversicherungen	-6.000,00	200,00	-5.800,00	-5.632,95	167,05
56412000 - Kfz-Versicherungen	-1.300,00	-600,00	-1.900,00	-1.222,70	677,30
56414000 - Unfallversicherungen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.451,00	-451,00
56416000 - Umlagen an Schadensausgleichskassen	-700,00	0,00	-700,00	-620,22	79,78
56420000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-2.900,00	0,00	-2.900,00	-2.335,65	564,35
56551000 - Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	-20,00	-20,00
56813000 - Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	-300,00	0,00	-300,00	-355,39	-55,39
56930000 - Repräsentationen	-800,00	0,00	-800,00	-171,85	628,15

3. Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022	Veränderung durch Nachtrag	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2022	2022
+ Steuern und ähnliche Abgaben	259.600,00	44.000,00	0,00	303.600,00	224.897,97	-78.702,03	↓
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.032.100,00	-652.100,00	0,00	380.000,00	227.510,30	-152.489,70	↓
+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	23.100,00	1.000,00	0,00	24.100,00	22.266,86	-1.833,14	↓
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.900,00	8.800,00	0,00	117.700,00	67.770,39	-49.929,61	↓
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.200,00	7.100,00	0,00	118.300,00	33.405,24	-84.894,76	↓
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.800,00	0,00	0,00	12.800,00	13.166,14	366,14	↑
+ Sonstige laufende Einzahlungen	18.200,00	0,00	0,00	18.200,00	13.770,90	-4.429,10	↓
Summe der laufenden Einzahlungen	1.565.900,00	-591.200,00	0,00	974.700,00	602.787,80	-371.912,20	↓
- Personalauszahlungen	-193.400,00	0,00	0,00	-193.400,00	-96.336,00	97.064,00	↑
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-241.800,00	4.700,00	0,00	-237.100,00	-115.257,96	121.842,04	↑
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-465.200,00	-41.100,00	0,00	-506.300,00	-266.690,49	239.609,51	↑
- Auszahlungen der sozialen Sicherung	-61.700,00	-12.000,00	0,00	-73.700,00	-42.121,28	31.578,72	↑
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	-3.798,65	8.201,35	↑
- Sonstige laufende Auszahlungen	-38.700,00	-2.100,00	0,00	-40.800,00	-21.348,54	19.451,46	↑
Summe der laufenden Auszahlungen	-1.012.800,00	-50.500,00	0,00	-1.063.300,00	-545.552,92	517.747,08	↑
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	553.100,00	-641.700,00	0,00	-88.600,00	57.234,88	145.834,88	↑
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	205.700,00	498.100,00	38.000,00	741.800,00	210.218,84	-531.581,16	↓
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	9.893,75	-106,25	↓
+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	20.000,00	5.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	235.700,00	503.100,00	38.000,00	776.800,00	245.112,59	-531.687,41	↓
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-200.000,00	-1.365.800,00	-52.000,00	-1.617.800,00	-279.891,95	1.337.908,05	↑
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-200.000,00	-1.365.800,00	-52.000,00	-1.617.800,00	-279.891,95	1.337.908,05	↑
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.700,00	-862.700,00	-14.000,00	-841.000,00	-34.779,36	806.220,64	↑

Gemeinde Ahlbeck

Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	588.800,00	-1.504.400,00	-14.000,00	-929.600,00	22.455,52	952.055,52	
#NAME?	0,00	794.500,00	0,00	794.500,00	0,00	-794.500,00	
#NAME?	-121.800,00	0,00	0,00	-121.800,00	-119.831,77	1.968,23	
<i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</i>	-121.800,00	794.500,00	0,00	672.700,00	-119.831,77	-792.531,77	
<i>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	1.077,66	1.077,66	
Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite	467.000,00	-709.900,00	-14.000,00	-256.900,00	-96.298,59	160.601,41	
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	431.300,00	-641.700,00	0,00	-210.400,00	-62.596,89	147.803,11	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				-914.873,53	-914.873,53		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres				-1.125.273,53	-977.470,42		

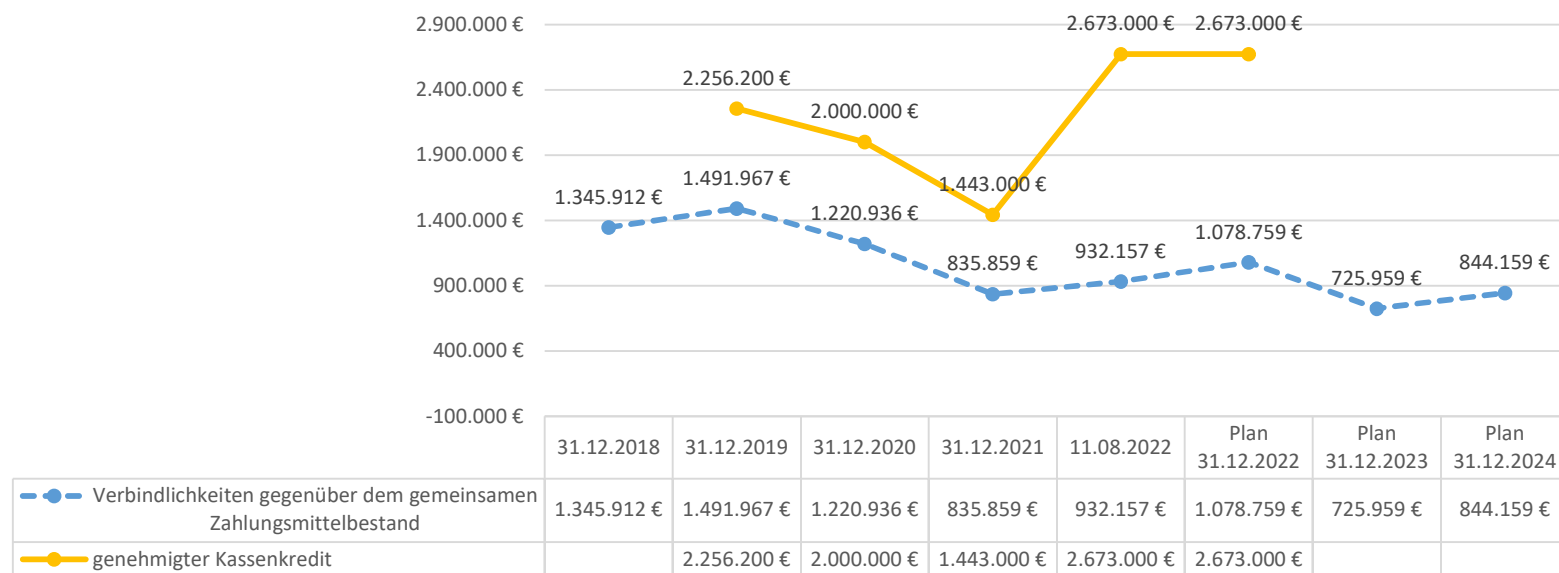
3.1. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde für das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 2.673.000 € genehmigt. Der Kassenkredit dient unter anderem zur Vorfinanzierung der im Haushalt veranschlagten Investitionsmaßnahmen.

Dem gegenüber stehen Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Eggesin aus der Führung des Verrechnungskontos in Höhe von 932.157,34 €.

Die Inanspruchnahme des Kassenkredites entwickelt sich wie folgt:

Entwicklung der liquiden Mittel und der Kassenkredite



4. Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen

Die letzte Fortschreibung zum Haushaltskonsolidierungskonzept erfolgte zum 2. Nachtragshaushalt am 27.01.2022.

Folgende Konsolidierungsmaßnahmen werden durch die Gemeinde weiterverfolgt:

2019-002 Energetische Sanierung Grundschule und Turnhalle

Die Gemeinde Ahlbeck beabsichtigte die Sanierung der Grundschule und der Turnhalle im Planungszeitraum 2019/2020. Die Maßnahmen konnten bisher nicht realisiert werden und werden Bestandteil der Haushaltsplanung 2021/2022. Hier ist unter anderem die Umrüstung der Heizungsanlage von Öl auf Erdgas vorgesehen.

Die Gemeinde rechnet mit einer Einsparung der Bewirtschaftungskosten in Höhe von 10.000 €.

Die Umsetzung der Maßnahme ist für den Zeitraum 2022-2024 vorgesehen.

2019-004 Zusammenarbeit mit dem Bauhof der Stadt Eggesin und der Gemeinde Luckow

Die Gemeinde Ahlbeck strebt eine Zusammenarbeit mit der Stadt Eggesin und der Gemeinde Luckow an. Die entsprechenden Verhandlungen werden geführt.

Im Amtsausschuss wurde bereits das Thema Zusammenarbeit der Bauhöfe thematisiert. Es wurde geprüft, welche Geräte- und Ausrüstungsgegenstände in den einzelnen Bauhöfen vorhanden sind.

Für den Zeitraum 2021/2022 werden folgende Konsolidierungsmaßnahmen festgelegt:

2021-001 Prüfung der Wirtschaftlichkeit des Gebäudebestandes

Da die kommunalen Gebäude einem sehr hohen Instandhaltungstau unterliegen und dem Leerstand der kommunalen Wohnungen nicht entgegengewirkt werden konnte, ist eine Prüfung des kommunalen Gebäudebestandes auf dessen Wirtschaftlichkeit zwingend erforderlich. Es soll ein Konzept erstellt werden, welches den Bedarf der Gemeinde ermittelt. Ein Verkauf einzelner Objekte soll hierbei in Betracht gezogen werden.

Das Grundstück „Feuerwehrrätehaus Gegensee“ wurde veräußert.

Das Multiple Haus wurde komplett als Gewerbeinheit vermietet.

Das Objekt Dorfstraße 5 wurde vom Kauf angeboten.

2021-002 Erschließung weiterer Parzellen im B-Gebiet

Die Gemeinde beabsichtigt das B-Gebiet um 14 Baugrundstücke zu erweitern. Die Planungskosten für die notwendige Erschließung sind bereits Bestandteil des 2. Nachtragshaushaltes.

2022-001 Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer A auf 350 v.H.

Der Hebesatz der Grundsteuer A wurde von 345 v.H. auf 350 v.H. angehoben.

2022-002 Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B auf 430 v.H.

Der Hebesatz der Grundsteuer B wurde von 400 v.H. auf 430 v.H. angehoben.

2022-033 Prüfung der produktbezogenen Planung

Einsparungspotentiale wurden bei der Aufstellung des 2. Nachtragshaushaltes vorwiegend im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen herausgearbeitet. Inwieweit sich die Erhöhung im Energiesektor nachteilig auf den gemeindlichen Haushalt auswirken, bleibt abzuwarten.

2022-004 Prüfung kommunaler Abgabesatzungen

(bereits fortgeführt durch die Maßnahmen 2023-001, 002 und 003)

2022-005 Prüfung der Grundsteuermessbeträge für bebaute Grundstücke

Die Unterlagen wurden dem zuständigen Finanzamt zur Prüfung übergeben.

2025-001 Gewinnung von Einwohnern

Voraussetzung für die Gewinnung von Einwohner ist die Erschließung des B-Gebietes.

2023-001 Hundesteuersatzung

Die Änderung der Hundesatzung zum 01.01.2023 wird vorbereitet.

2023-002 Zweitwohnungssteuersatzung

Die Änderung der Zweitwohnungssteuersatzung zum 01.01.2023 wird vorbereitet.

2023-003 Friedhofsgebührensatzung

Die Friedhofsgebührensatzung wurde im Haushaltsjahr 2022 überarbeitet.

Bei negativen Abweichungen vom Konzept bzw. anderen Entwicklungen der Gemeindefinanzen, die zur Verlängerung des Konsolidierungszeitraumes führen und das Konsolidierungsziel ohne neue Maßnahmen nicht erreichbar ist, ist die jährliche Fortschreibung durch die Gemeindevertretung zu beschließen. Negative Abweichungen liegen nicht vor.

5. Handlungsempfehlung

Aufgrund des Submissionsergebnisses der Maßnahme „Erschließung B-Gebiet“ wird die Aufstellung eines Nachtragshaushaltes erforderlich.