

Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2022

<i>Fachamt:</i> Kämmerei	<i>Datum</i> 22.09.2022
<i>Bearbeitung:</i> Christian Zobel	

Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
27.10.2022	Gemeindevertretung Mönkebude	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	Bericht Mönkebude öffentlich
---	------------------------------

Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2022

Gemeinde Mönkebude

(Stand 19.09.2022)

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	9
2.3	Ergebnisrechnung Tourismusbetrieb Mönkebude BgA	12
3.	Finanzrechnung	13
3.1.	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	15
4.	Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen	16
5.	Handlungsempfehlung.....	20

Kontakt

Stadt Eggesin
Amt „Am Stettiner Haff“
Christian Zobel
Kämmerei und Hauptamt
Stettiner Straße 1
17367 Eggesin

Telefon: 039779 / 26421
c.zobel@eggesin.de

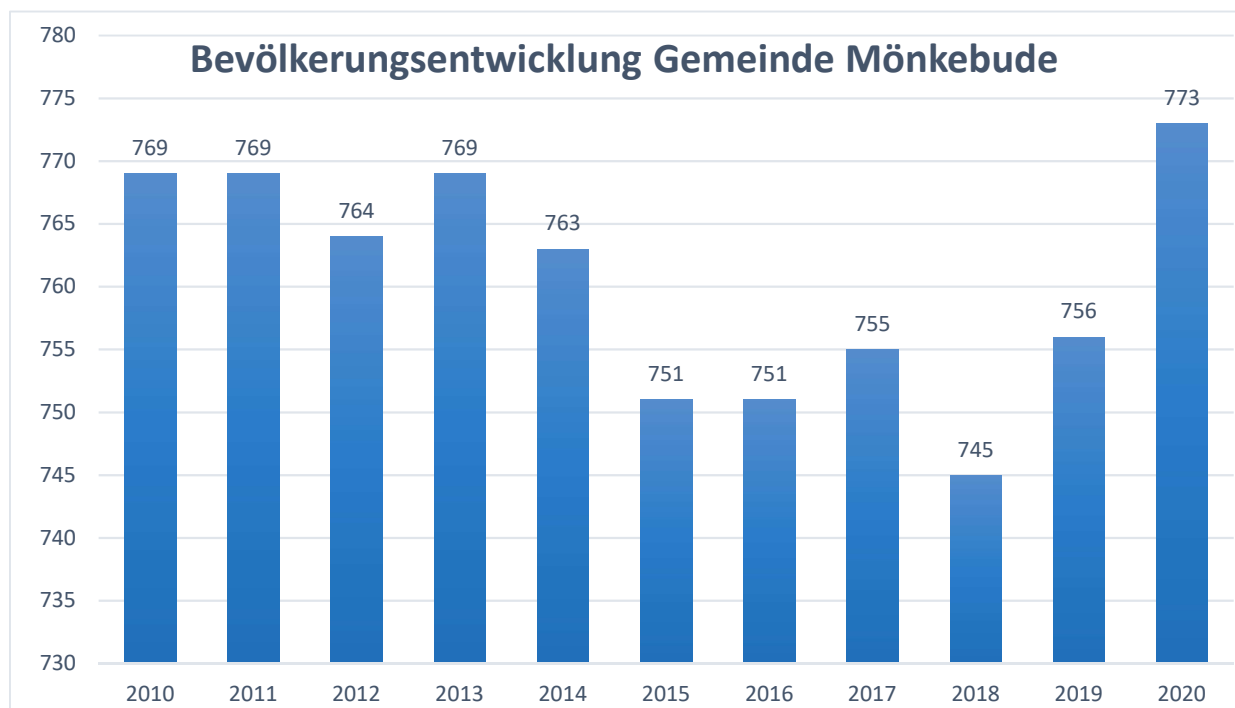
1. Allgemeines

Der Haushaltsplan 2022/2023 wurde durch die Gemeindevertretung am 15.12.2021 beschlossen. Die Genehmigung erfolgte am 06.04.2022; die Bekanntmachung am 26.04.2022.

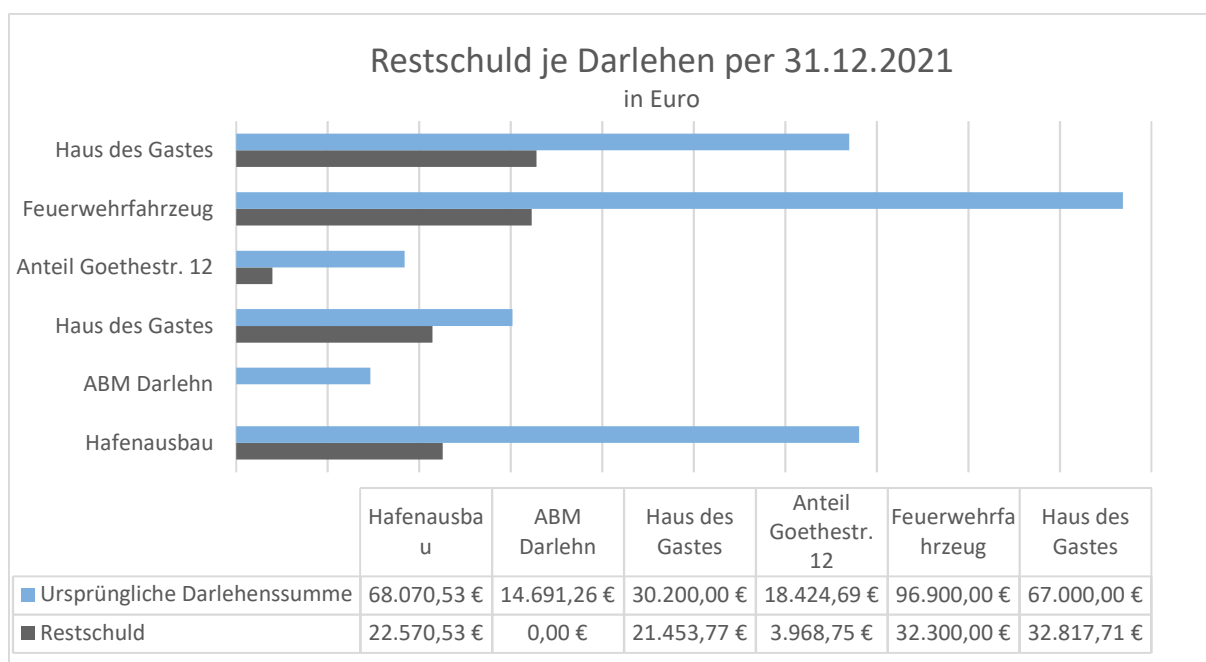
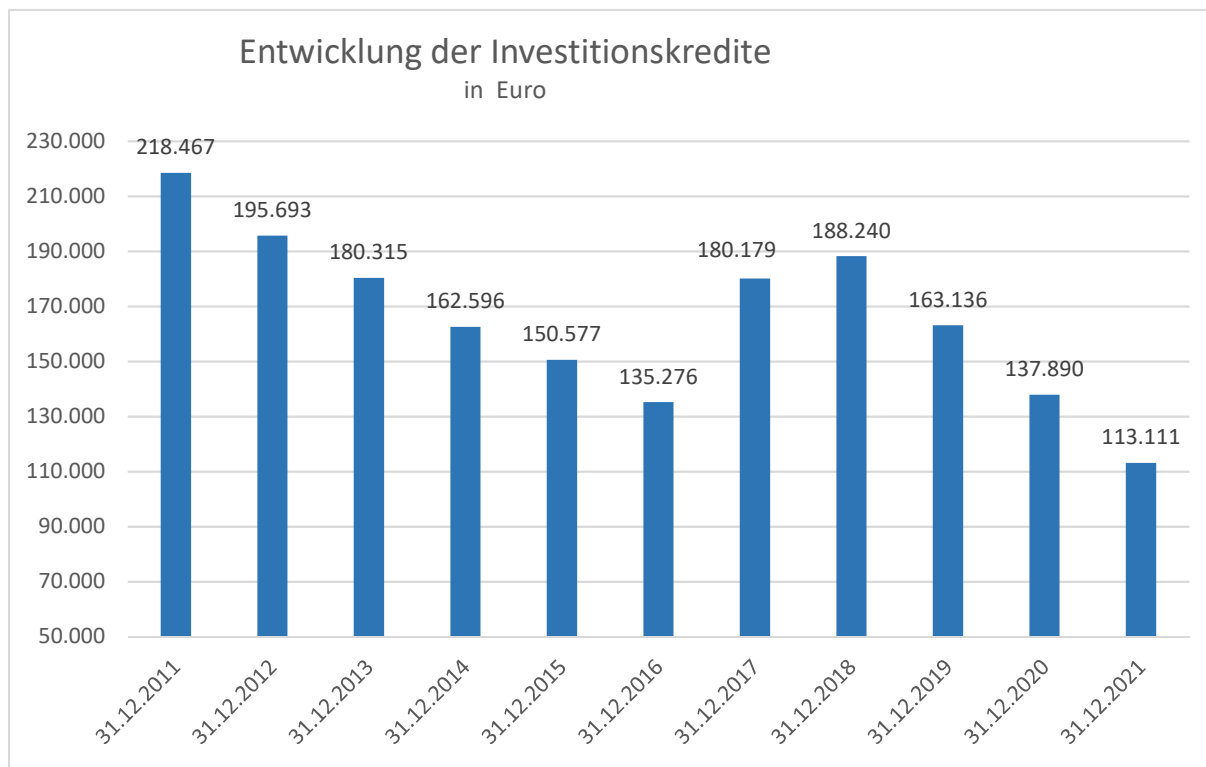
Der Haushaltsplan für das Jahr 2022 wies in der Planung einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 325.900 € aus. Per 19.09.2022 wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 141.614,70 € ausgewiesen.

Per 19.09.2022 werden Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Eggesin aus der Führung des Verrechnungskontos in Höhe von 266.732,48 € ausgewiesen. Der genehmigte Höchstbetrag der Kassenkredite für das Haushaltsjahr beläuft sich auf 861.000 €.

1.1. Einwohnerentwicklung



1.2. Investitionskredite



1.3. Hebesätze der Realsteuern

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

Grundsteuer A	350 v.H.
Grundsteuer B	410 v.H.
Gewerbsteuer	360 v.H.

1.4. Investitionen

Projekt / Maßnahme	Einzahlung / Auszahlung	Fortg. Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
20 2020-001 Erwerb eines Schlauchbootes	A	0,00	-6.898,04	0,00	0,00	0,00
20 2020-002 Erschließung B-Plan "Am Sportplatz"	A	-195.000,00	-79.556,98	-760.000,00	0,00	0,00
20 2020-006 Errichtung Buswartehallen	E	48.900,00	47.146,23	0,00	0,00	0,00
20 2020-007 Errichtung Multifunktionssportanlage	A	-101.197,14	-89.064,08	0,00	0,00	0,00
	E	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
20 2022-001 Errichtung Fahrzeuggarage Feuerwehr	A	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 2022-002 Erwerb Mannschaftstransportwagen Jugendfeuerwehr	A	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 9999-001 Errichtung Flachspiegelbrunnen	A	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
FFW 0725 Technische Anlagen des Brand- und Katastrophenschutzes - Wärmebildkamera	A	0,00	-1.664,81	0,00	0,00	0,00
Grdstkauf Kauf von Grundstücken	A	0,00	-389,58	0,00	0,00	0,00
Grdstverkauf Verkauf von Grundstücken	E	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00	0,00
§8 KAG Ausgleich Straßenausbaubeiträge	E	9.000,00	8.859,05	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Infra Infrastrukturpauschale	E	56.000,00	56.098,31	50.000,00	50.000,00	45.000,00
inv. SZ investive SZ	E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inv. Zuw. Soforthilfe / Sonderhilfe des Landes	E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		-232.297,14	-35.469,90	-711.000,00	1.299.000,00	44.000,00

Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres:

Für folgende Maßnahmen wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 Ermächtigungsübertragungen gebildet:

20 2020-006 Errichtung Buswartehallen

20 2020-007 Errichtung Multifunktionssportanlage

2. Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2022	2022
+ Steuern und ähnliche Abgaben	503.800,00	503.800,00	372.328,58	-131.471,42	↓
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	423.900,00	423.900,00	408.029,87	-15.870,13	↓
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180.000,00	180.000,00	155.822,64	-24.177,36	↓
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	220.900,00	220.900,00	180.780,34	-40.119,66	↓
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.500,00	34.500,00	29.320,59	-5.179,41	↓
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.900,00	3.900,00	4.312,44	412,44	↑
+ Sonstige Erträge	25.400,00	25.400,00	36.120,54	10.720,54	↑
Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.392.400,00	1.392.400,00	1.186.715,00	-205.685,00	↓
- Personalaufwendungen	-428.000,00	-428.000,00	-255.295,71	172.704,29	↑
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-203.700,00	-203.700,00	-103.167,92	100.532,08	↑
- Abschreibungen	-164.100,00	-164.100,00	-98.786,90	65.313,10	↑
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-750.700,00	-750.700,00	-715.267,01	35.432,99	↑
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-112.500,00	-112.500,00	-74.484,10	38.015,90	↑
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.700,00	-1.700,00	-1.414,65	285,35	↑
- Sonstige Aufwendungen	-68.700,00	-68.700,00	-79.913,41	-11.213,41	↓
Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-1.729.400,00	-1.729.400,00	-1.328.329,70	401.070,30	↑
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) Nummer 24)	-337.000,00	-337.000,00	-141.614,70	195.385,30	↑
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	11.100,00	11.100,00	0,00	-11.100,00	↓
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	-325.900,00	-325.900,00	-141.614,70	184.285,30	↑
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		-212.769,86	-212.769,86		
Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres		-538.669,86	-354.384,56		

2.1 Ergebnisrechnung Ertragsarten

+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge					
Sachkonto	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist	2022
41510000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	70.900,00	70.900,00	41.543,91	-29.356,09	↓
Gesamtsumme	70.900,00	70.900,00	41.543,91	-29.356,09	
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
Sachkonto	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist	2022
43229200 - Standgebühren Wohnmobile	0,00	0,00	0,00	0,00	
43229400 - Liegegebühren Sport- und Fischerboote	45.000,00	45.000,00	44.819,47	-180,53	↓
43229500 - Tagesliegegebühren	16.500,00	16.500,00	11.222,98	-5.277,02	↓
43229600 - Gebühren für Wasser / Strom usw.	0,00	0,00	0,00	0,00	
43620000 - Kurabgabe	46.700,00	46.700,00	31.637,53	-15.062,47	↓
Gesamtsumme	108.200,00	108.200,00	87.679,98	-20.520,02	
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
Sachkonto	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist	2022
44110000 - Mieten und Pachten	96.200,00	96.200,00	82.678,00	-13.522,00	↓
44160000 - Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	2.200,00	2.200,00	2.646,22	446,22	↑
44190000 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	102.700,00	102.700,00	80.079,89	-22.620,11	↓
Gesamtsumme	201.100,00	201.100,00	165.404,11	-35.695,89	

+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
Sachkonto	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist	2022
44251000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	15.000,00	15.000,00	12.927,70	-2.072,30	↓
44259000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	19.400,00	19.400,00	16.392,89	-3.007,11	↓
44290000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamtsumme	34.400,00	34.400,00	29.320,59	-5.079,41	
+ Sonstige Erträge					
Sachkonto	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist	2022
46112000 - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
46113000 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro / ab 2017 1.000 EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	
46270000 - Versicherungserstattungen	400,00	400,00	389,86	-10,14	↓
46290000 - Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	↓
46320000 - Erstattung Umsatzsteuer (PK)	0,00	0,00	2.376,90	2.376,90	↑
Gesamtsumme	5.400,00	5.400,00	2.766,76	-2.633,24	

2.2 Ergebnisrechnung Aufwandsarten

- Personalaufwendungen					
Sachkonto	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist	2022
50221000 - Dienstbezüge Arbeitnehmer	-247.200,00	-247.200,00	-149.785,76	97.414,24	↑
50320000 - Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	-9.300,00	-9.300,00	-5.298,36	4.001,64	↑
50420000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-54.400,00	-54.400,00	-32.480,74	21.919,26	↑
Gesamtsumme	-310.900,00	-310.900,00	-187.564,86	123.335,14	
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
Sachkonto	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist	2022
52200000 - Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-3.200,00	-3.200,00	-3.310,18	-110,18	↓
52310000 - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-17.600,00	-17.600,00	-9.345,99	8.254,01	↑
52320000 - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-35.000,00	-35.000,00	-31.560,37	3.439,63	↑
52330000 - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-22.700,00	-22.700,00	-1.889,77	20.810,23	↑
52350100 - Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	-1.012,31	-1.012,31	↓
52380001 - Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-9.600,00	-9.600,00	-2.022,12	7.577,88	↑
52551000 - Kostenerstattungen an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
52920000 - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-53.500,00	-53.500,00	-33.134,00	20.366,00	↑
Gesamtsumme	-141.600,00	-141.600,00	-82.274,74	59.325,26	

- Abschreibungen

Sachkonto	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2022	2022
53490000 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	-31.500,00	-31.500,00	-18.280,36	13.219,64	↑
53590000 - Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-47.200,00	-47.200,00	-27.514,34	19.685,66	↑
53830000 - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-700,00	-700,00	-627,21	72,79	↑
53850100 - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.300,00	-2.300,00	-1.338,40	961,60	↑
Gesamtsumme	-81.700,00	-81.700,00	-47.760,31	33.939,69	

- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Sachkonto	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2022	2022
54151000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
54190000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-11.100,00	-11.100,00	-8.821,93	2.278,07	↑
54422000 - Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	-20.700,00	-20.700,00	-20.560,69	139,31	↑
Gesamtsumme	-31.800,00	-31.800,00	-29.382,62	2.417,38	

- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
Sachkonto	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2022	2022
57420000 - Zinsaufwendungen an das Land	-200,00	-200,00	-28,22	171,78	↑
57519006 - Zinsaufwendungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute	-300,00	-300,00	-257,89	42,11	↑
57519007 - Zinsaufwendungen Kredit 7 an sonstige inländische Kreditinstitute	-200,00	-200,00	-196,76	3,24	↑
Gesamtsumme	-700,00	-700,00	-482,87	217,13	
- Sonstige Aufwendungen					
Sachkonto	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2022	2022
56120000 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	-79,00	-79,00	↓
56131000 - Fahrtkostenerstattung	-500,00	-500,00	-242,00	258,00	↑
56150000 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-400,00	-400,00	-317,50	82,50	↑
56210000 - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-2.500,00	-2.500,00	-2.240,00	260,00	↑
56250000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0,00	-320,16	-320,16	↓
56300000 - Geschäftsaufwendungen	-15.300,00	-15.300,00	-26.388,01	-11.088,01	↓
56411000 - Gebäudeversicherungen	-7.200,00	-7.200,00	-8.065,96	-865,96	↓
56512000 - Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
56890000 - Sonstige betriebliche Steueraufwendungen (MwSt)	0,00	0,00	-454,32	-454,32	↓
56890001 - Umsatzsteuer an das Finanzamt	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamtsumme	-25.900,00	-25.900,00	-38.106,95	-12.206,95	

2.3 Ergebnisrechnung Tourismusbetrieb Mönkebude BgA

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigunge n 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist	2022
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	70.900,00	70.900,00	41.543,91	-29.356,09	↓
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.200,00	108.200,00	87.679,98	-20.520,02	↓
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	201.100,00	201.100,00	165.404,11	-35.695,89	↓
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.400,00	34.400,00	29.320,59	-5.079,41	↓
+ Sonstige Erträge	5.400,00	5.400,00	2.766,76	-2.633,24	↓
Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	420.000,00	420.000,00	326.715,35	-93.284,65	↓
- Personalaufwendungen	-310.900,00	-310.900,00	-187.564,86	123.335,14	↑
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-141.600,00	-141.600,00	-82.274,74	59.325,26	↑
- Abschreibungen	-81.700,00	-81.700,00	-47.760,31	33.939,69	↑
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-31.800,00	-31.800,00	-29.382,62	2.417,38	↑
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-700,00	-700,00	-482,87	217,13	↑
- Sonstige Aufwendungen	-25.900,00	-25.900,00	-38.106,95	-12.206,95	↓
Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-592.600,00	-592.600,00	-385.572,35	207.027,65	↑
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-172.600,00	-172.600,00	-58.857,00	113.743,00	↑

3. Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022	Gesamt- ermächtigungen 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2022	2022
+ Steuern und ähnliche Abgaben	503.800,00	503.800,00	327.184,12	-176.615,88	↓
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	313.900,00	313.900,00	255.829,34	-58.070,66	↓
+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	176.500,00	176.500,00	145.942,52	-30.557,48	↓
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	220.900,00	220.900,00	175.457,88	-45.442,12	↓
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.500,00	34.500,00	33.246,62	-1.253,38	↓
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.900,00	3.900,00	4.312,44	412,44	↑
+ Sonstige laufende Einzahlungen	25.400,00	25.400,00	78.817,29	53.417,29	↑
Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.278.900,00	1.278.900,00	1.020.790,21	-258.109,79	↓
- Personalauszahlungen	-428.000,00	-428.000,00	-253.415,71	174.584,29	↑
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-203.700,00	-203.700,00	-100.562,22	103.137,78	↑
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-750.700,00	-750.700,00	-549.885,60	200.814,40	↑
- Auszahlungen der sozialen Sicherung	-112.500,00	-112.500,00	-74.120,10	38.379,90	↑
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.700,00	-1.700,00	-759,65	940,35	↑
- Sonstige laufende Auszahlungen	-68.700,00	-68.700,00	-123.272,19	-54.572,19	↓
Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	-1.565.300,00	-1.565.300,00	-1.102.015,47	463.284,53	↑
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-286.400,00	-286.400,00	-81.225,26	205.174,74	↑

Gemeinde Mönkebude

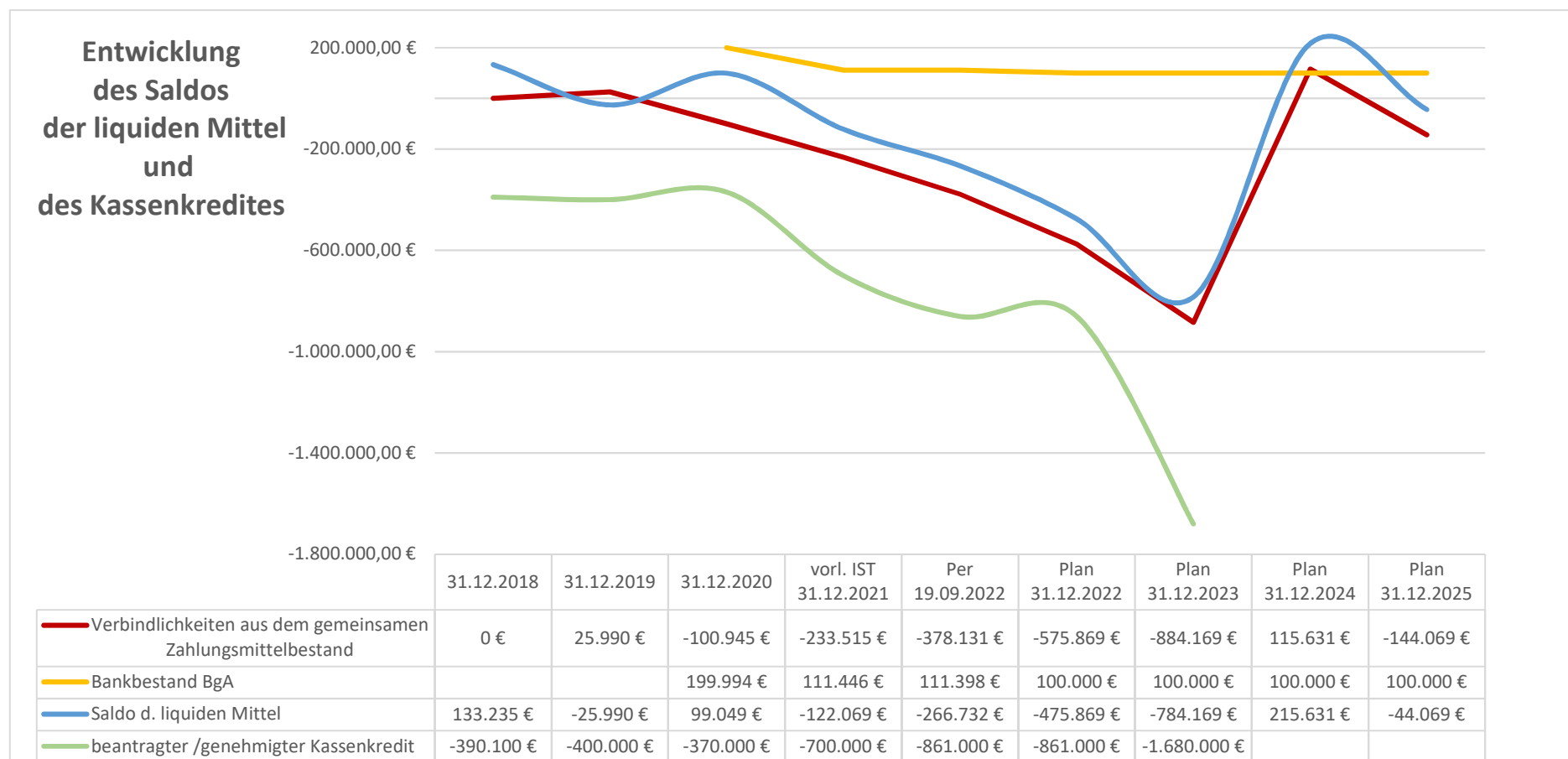
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	56.000,00	56.000,00	119.219,58	63.219,58 ↑
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.000,00	9.000,00	8.859,05	-140,95 ↓
+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	65.000,00	65.000,00	128.078,63	63.078,63 ↑
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-275.000,00	-376.197,14	-177.573,49	198.623,65 ↑
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	-275.000,00	-376.197,14	-177.573,49	198.623,65 ↑
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-210.000,00	-311.197,14	-49.494,86	261.702,28 ↑
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-496.400,00	-597.597,14	-130.720,12	466.877,02 ↑
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	167.600,00	167.600,00	0,00	-167.600,00 ↓
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-25.000,00	-25.000,00	-15.685,59	9.314,41 ↑
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	142.600,00	142.600,00	-15.685,59	-158.285,59 ↓
Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	1.317,94	1.317,94 ↑
Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummer 30, 34 und 35)	-353.800,00	-454.997,14	-145.087,77	309.909,37 ↑
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-311.400,00	-311.400,00	-96.910,85	214.489,15 ↑

3.1. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurde für das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 861.000 € genehmigt.

Per 19.09.2022 haben die Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand gegenüber der Stadt Eggesin 378.131 € betragen. Der Saldo der liquiden Mittel hat zum Stichtag -266.732 € betragen.

Die Inanspruchnahme des Kassenkredites zeigt folgende Entwicklung:



4. Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen

Die letzte Fortschreibung zum Haushaltskonsolidierungskonzept wurde zum Doppelhaushalt 2022/2023 durch die Gemeindevertretung am 15.12.2021 beschlossen.

Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-001	Mietpreiserhöhung gemeindeeigene Bungalows - Der Mietpreis für die gemeindeeigenen Bungalows im Strandpark soll mittels Nachkalkulation an die aktuelle Kostensituation angepasst werden.	3.300 €	Änderung der Entgeltordnung zum 01.04.2022 erfolgt.	Ja
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-002	Kostenpflichtiger Parkplatz für Mieter Bungalow pro Tag - Die Gemeinde erweitert Ihr Angebot im Rahmen der Bungalowvermietung. Die zur Verfügung stehenden Parkplätze sollen ab dem Jahr 2022 kostenpflichtig vermietet werden	1.500 €	Änderung der Entgeltordnung zum 01.04.2022 erfolgt.	Ja
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-003	Erhöhung Stellplatzpreis Wohnmobil - Die Stellplatzmiete für den Wohnmobilstellplatz soll mittels Nachkalkulation an die aktuelle Kostensituation angepasst werden. Die Erträge sollen einen höheren	8.700 €	Änderung der Entgeltordnung zum 01.04.2022 erfolgt.	Ja
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-004	Überarbeitung und Nachkalkulation der Endreinigungsverträge / Gewinnung von Neukunden durch Erhöhung der Werbeaktivitäten - Der Leistungskatalog für die Endreinigung soll überarbeitet werden. Hiermit einher geht eine Nachkalkulation der bisher angebotenen Leistungen. Ziel soll es sein durch eine differenziertere Preisgestaltung die Leistungen erfolgswirksamer anzubieten.	3.000 €	Die Endreinigungsverträge wurden überarbeitet und in ein neues Tarifmodell gefasst.	zu prüfen

Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-005	Erhöhung der Werbeaktivitäten zur Gewinnung von Neukunden im Bereich Zimmervermittlung - Durch das aktive Anwerben von Neukunden soll der Deckungsbeitrag im Bereich Zimmervermittlung erhöht	1.000 €		zu prüfen
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-006	Erhöhung Zweitwohnsitzsteuerhebesatz- Die Gemeinde evaluiert die bisherigen Erträge der Zweitwohnsitzsteuer und beabsichtigt diese an die aktuelle Situation in der Gemeinde anzupassen. Der Hebesatz soll um mindestens 2 Prozentpunkte erhöht werden	4.000 €	Die Zweitwohnsitzsteuerhebesatzung wurde zum 01.01.2022 geändert. Die Anpassung erfolgte um 3 Prozentpunkte. Der Konsolidierungsbeitrag erhöht sich somit auf 7.000 €	Ja
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-007	Erhöhung der Realsteuerhebesätze	10.600 €	Die Realsteuerhebesätze wurden zum 01.01.2022 mit der Beschlussfassung zur Haushaltssatzung am 16.12.2021 erhöht.	Ja

Durch die Gemeindevertretung wurden ebenfalls Maßnahmen beschlossen deren Auswirkungen und Umsetzung ab dem Jahr 2023 erfolgen soll. Die Nachfolgende Übersicht gibt ebenfalls einen Überblick über den Sachstand der Maßnahmen.

Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2023-001	Nachkalkulation der Hafengebührensatzung	noch nicht bezifferbar	steht noch aus	Möglich
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2023-002	Entwicklung eines Energiekonzeptes für die Gemeinde	noch nicht bezifferbar	Die Erstellung eines Konzeptes steht noch aus.	vakant
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2023-003	Überarbeitung des Parkraumkonzeptes im Bereich Strandpark; Schaffung von zusätzlichen kostenpflichtigen Parkplätzen	5.000 €	Die Errichtung des Parkplatzes befindet sich in der Planungsphase.	Möglich
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2023-004	Nachkalkulation vermietbare Räume im "Haus des Gastes" + Entwicklung eines neuen Vermarktungskonzeptes und Preismodells	noch nicht bezifferbar	Die Nachkalkulation steht noch aus. Vermarktungskonzepte werden geprüft.	möglich

Mit Genehmigungsverfügung vom 06.04.2022 wurde durch die Untere Rechtsaufsichtsbehörde das Haushalts sicherungskonzept beanstandet.

Folgende Anordnung wurde erlassen:

Gemäß § 82 Absatz 1 KV M-V wird angeordnet, dass die Gemeindevertretung bis zum 31.12.2022 ein fortgeschriebenes Haushaltssicherungskonzept beschließt und dabei insbesondere die Plan-Unterdeckung des Tourismusbetriebes Mönkebude BgA (Produkte 57.50.11 „Tourismusinformation“ und 54.80.11 „Hafen/Strandpark“) im Haushaltsjahr 2023 halbiert.

Ferner wird erwartet, dass die neu aufzunehmenden Konsolidierungsmaßnahmen die Unterdeckung beider Produkte mittelfristig vollständig beseitigen.

Die Mitglieder des Finanzausschusses der Gemeinde Mönkebude haben sich in Ihrer Sitzung am 22.06.2022 in Vorbereitung der Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes beraten.

Folgende Maßnahmen wurden zu den bereits Beschlossenen entwickelt:

Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-005	Gebührenpflichtiger Parkplatz in der Ortslage - Auf dem großen Parkplatz in der Ortslage soll zukünftig zur Kurtaxe ebenfalls eine Parkgebühr erhoben werden.	5.000 €
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-006	Kostenpflichtige und personalisierte Parkplätze im Hafenbereich	noch nicht bezifferbar
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-007	Erhöhung der Liegplatzgebühren für Tageslieger	noch nicht bezifferbar
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-008	Nachkalkulation der Servicepauschale	noch nicht bezifferbar
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-008	Prüfung von bestehenden Miet und Pachtverträgen und Preisanpassung	noch nicht bezifferbar
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-009	Überarbeitung der Kurtaxsatzung - Anpassung des Jahreskurtaxkartenpreises	4.500 €

5. Handlungsempfehlung

Die Aufstellung eines Nachtragshaushaltes ist nicht erforderlich.