

Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen	<i>Datum</i> 11.07.2023
<i>Bearbeitung:</i> Mandy Becker	

Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
07.09.2023	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	2023-07-10 Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges öffentlich
---	--

Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2023

Gemeinde Ahlbeck

(Stand 10.07.2023)

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	17
3.1.	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	19
4.	Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen	20

Kontakt

Stadt Eggesin
Amt „Am Stettiner Haff“
Mandy Becker
Fachbereich Finanzen
Stettiner Straße 1
17367 Eggesin

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

1. Allgemeines

Der Doppelhaushalt 2023/2024 wurde durch die Gemeindevertretung am 15.12.2022 beschlossen. Die Genehmigung erfolgte am 26.04.2023; die Bekanntmachung am 11.05.2023.

Der Haushaltsplan für das Jahr 2022 wies in der Planung einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 319.100 € aus. Per 10.07.2023 wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 65.5124,67 € ausgewiesen.

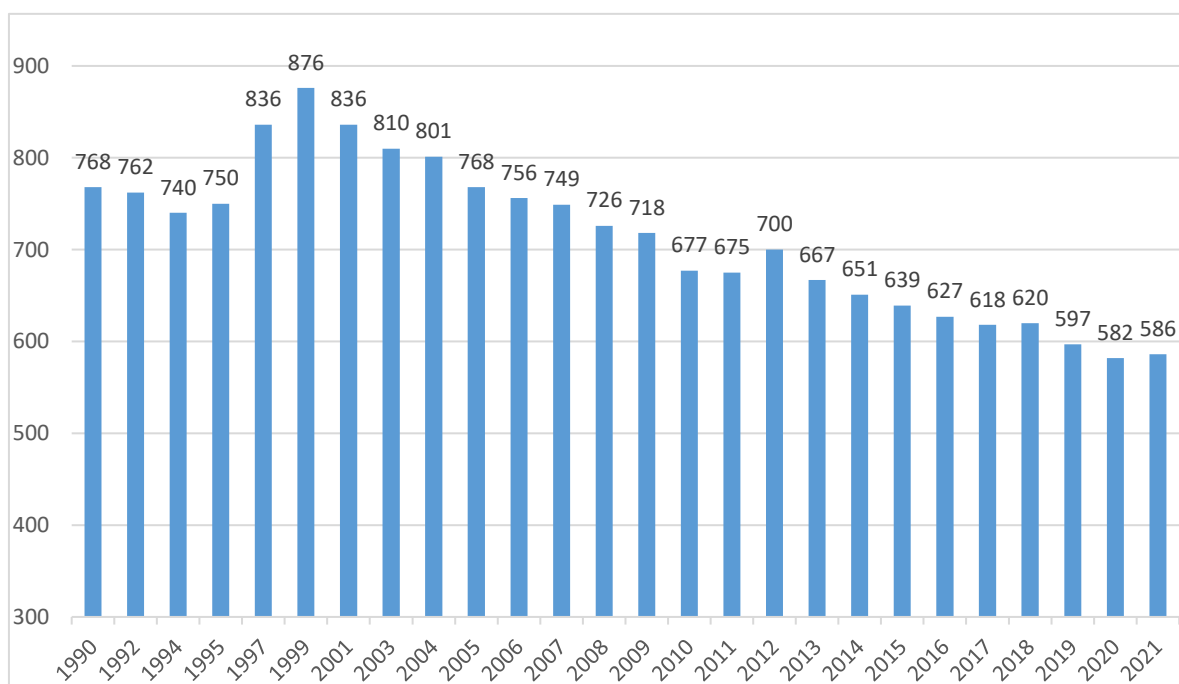
Der Kassenkredit erhöht sich um 826.251,99 €. Per 10.07.2023 werden Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Eggesin aus der Führung des Verrechnungskontos in Höhe von 1.758.409,53 € ausgewiesen. Der genehmigte Höchstbetrag der Kassenkredite für das Haushaltsjahr 2023 beläuft sich auf 2.655.000 €.

Die Aufnahme eines Investitionskredites sieht die Haushaltssatzung 2023/ 2024 nicht vor. Dennoch ist die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe 357.100 EUR aus dem Jahr 2022 erforderlich.

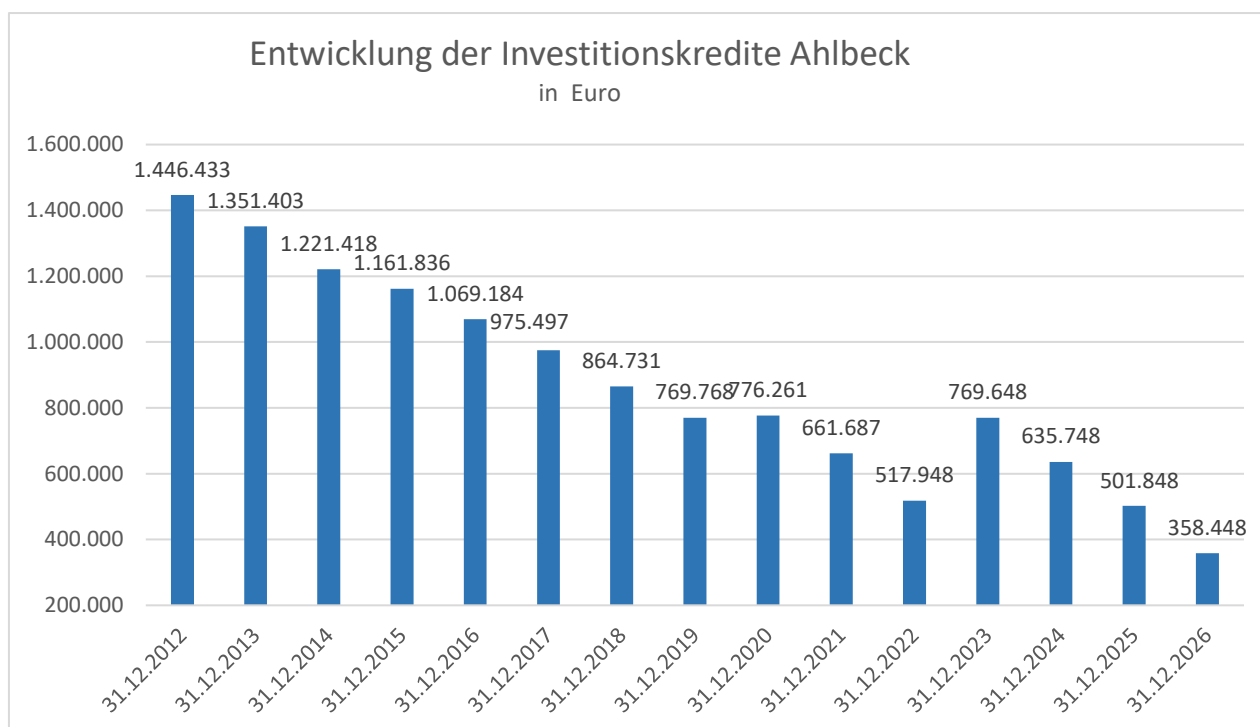
Nach Prüfung des Haushaltes durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde wurde festgestellt, dass die im Haushalt dargestellten Investitionen nicht ausfinanziert sind. Die Gemeinde wurde daher aufgefordert bis zum 31.10.2023 einen Nachtragshaushalt zu beschließen und zur Genehmigung vorzulegen.

Mit Antrag vom 10.07.2023 hat die Gemeinde einen Antrag auf Sonder- und Ergänzungszuweisungen gemäß § 27 (2) FAG M-V in Höhe von 327.609,62 € für das Haushaltsjahr 2022 gestellt.

1.1. Einwohnerentwicklung



1.2. Investitionskredite



Im Haushaltsjahr 2020 erfolgte die Aufnahme eines Investitionskredites für die Finanzierung des Feuerwehrfahrzeuges. Im Haushaltsjahr ist die Aufnahme eines Investitionskredites (Genehmigung aus 2022) in Höhe von 357.100 € vorgesehen.

Darlehen		Restschuld	Laufzeit bis
12/1	Neubaublock	21.858,86 €	2026
12/3	Umschuldung	0,00 €	2025
12/5	Umschuldung	11.514,66 €	2025
12/6	Feuerwehrhaus	72.469,11 €	2026
12/7	Erschließung Nägelberg	60.638,36 €	2026
12/8	Goethestraße 12 anteilig	2.090,08 €	2023
12/9	Wertausgleich Dorfstr. 3 und 5	96.130,31 €	2041
12/2.1	Neubaublock	187.448,47 €	2026
12/10	Feuerwehrfahrzeug	65.798,02 €	2026
		517.947,87 €	

1.3. Hebesätze der Realsteuern

Die Hebesätze der Realsteuern wurden ab dem Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	350 v.H.
Grundsteuer B	430 v.H.
Gewerbsteuer	400 v.H.

Der Hebesatz der Gewerbsteuer wurde von 380v.H. auf 400 v.H. erhöht.

1.4. Investitionen

Projekt / Maßnahme		Plan 2023	fortgeschriebener Ansatz	Ist 2023 10.07.2023	Plan 2024
12 2019-001 Sanierung Turnhalle	A	-505.000,00	-537.000,00		-367.200,00
	E	378.000,00	378.000,00		252.000,00
Kauf von Grundstücken	A	-3.500,00	-3.500,00		
12 2019-005 Verkauf von Grundstücken (B-Gebiet)	E		64.000,00	64.047,58	420.000,00
12 2021-001 Anbaugeräte Kommunaltechnik	A	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00
12 2020-001 Sanierung Grundschule	A	-466.000,00	-661.000,00	-147.754,21	
	E	526.000,00	722.300,00		
12 2023-001 Digitalpakt Schule	A	-20.000,00	-20.000,00		
	E	20.000,00	20.000,00		
Errichtung Brunnen	A	-12.000,00	-12.000,00		-12.000,00
Erweiterung Straßenbeleuchtung	A		0,00		-15.000,00
Mittel nach §8 KAG		9.800,00	9.800,00	9.855,30	9.800,00
Infrastrukturpauschale		42.500,00	42.500,00	21.355,68	42.500,00
12 2022-001 Erwerb TSW-F	A		0,00		
	E		0,00		
12 2021-002 Erschließung Wohngebiet "Am Nägelberg"	A		-780.000,00	-590.997,30	
	E		103.800,00		
Altverbindlichkeiten Kommunalen Wohnungsbau	A		0,00		
	E		0,00		
Verkauf MTW	E		0,00		
Erwerb MTW	A		0,00		
	E		0,00		
12 2021-003 Erwerb Rasentraktor	A		0,00		
12 2022-002 Erwerb Notstromaggregate	A		0,00		
Saldo der investiven Mittel des Haushaltsjahres		-35.200,00	-678.100,00	-643.492,95	325.100,00

2. Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Gesamt- ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2023	2023	Ergebnis 2022	Ergebnis- veränderung zu 2022	2023 / 2022
+ Steuern und ähnliche Abgaben	372.500,00	372.500,00	189.020,82	-183.479,18	↓	356.203,65	-167.182,83	↓
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	438.000,00	438.000,00	340.350,91	-97.649,09	↓	772.234,93	-431.884,02	↓
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.000,00	32.000,00	25.226,62	-6.773,38	↓	25.781,16	-554,54	↓
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.400,00	110.400,00	99.846,47	-10.553,53	↓	111.184,29	-11.337,82	↓
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.100,00	132.100,00	63.125,58	-68.974,42	↓	128.833,69	-65.708,11	↓
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.800,00	12.800,00	-1.076,00	-13.876,00	↓	14.978,00	-16.054,00	↓
+ Sonstige Erträge	18.200,00	18.200,00	57.536,07	39.336,07	↑	69.199,30	-11.663,23	↓
Summe der Erträge	1.116.000,00	1.116.000,00	774.030,47	-341.969,53	↓	1.478.415,02	-704.384,55	↓
- Personalaufwendungen	-201.500,00	-201.500,00	-91.901,20	109.598,80	↑	-178.681,98	86.780,78	↑
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-350.800,00	-350.800,00	-127.400,25	223.399,75	↑	-264.453,59	137.053,34	↑
- Abschreibungen	-171.800,00	-171.800,00	-82.564,14	89.235,86	↑	-158.362,90	75.798,76	↑
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-560.900,00	-560.900,00	-466.586,13	94.313,87	↑	-462.640,61	-3.945,52	↓
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-80.000,00	-80.000,00	-37.462,28	42.537,72	↑	-73.268,58	35.806,30	↑
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-28.300,00	-28.300,00	-6.054,56	22.245,44	↑	-7.233,96	1.179,40	↑
- Sonstige Aufwendungen	-52.200,00	-52.200,00	-28.697,03	23.502,97	↑	-26.441,02	-2.256,01	↓
Summe der Aufwendungen	-1.445.500,00	-1.445.500,00	-840.665,59	604.834,41	↑	-1.171.082,64	330.417,05	↑
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	-329.500,00	-329.500,00	-66.635,12	262.864,88	↑	307.332,38	-373.967,50	↓
- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00		-599,30	599,30	↑
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	10.200,00	10.200,00	0,00	-10.200,00	↓	16.663,50	-16.663,50	↓
Jahresergebnis	-319.300,00	-319.300,00	-66.635,12	252.664,88	↑	323.396,58	-390.031,70	↓
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		551.825,22	551.825,22					
Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres		232.525,22	485.190,10					

2.1 Ergebnisrechnung Ertragsarten

Steuern und ähnliche Abgaben

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt- ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2023	2023
40110000	Grundsteuer A	4.500,00	4.500,00	4.632,81	132,81	↑
40120000	Grundsteuer B	65.000,00	65.000,00	65.094,81	94,81	↑
40122000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	300,00	300,00	386,87	86,87	↑
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	90.000,00	90.000,00	51.189,83	-38.810,17	↓
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	192.000,00	192.000,00	51.611,76	-140.388,24	↓
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.200,00	7.200,00	1.934,40	-5.265,60	↓
40320000	Hundesteuer	5.000,00	5.000,00	4.872,92	-127,08	↓
40340000	Zweitwohnungssteuer	8.500,00	8.500,00	9.297,42	797,42	↑
+ Steuern und ähnliche Abgaben Summe		372.500,00	372.500,00	189.020,82	-183.479,18	

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt- ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2023	2023
41111000	Schlüsselzuweisung	330.600,00	330.600,00	303.076,62	-27.523,38	↓
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	45.700,00	45.700,00	0,00	-45.700,00	↓
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	61.700,00	61.700,00	37.274,29	-24.425,71	↓
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge Summe		438.000,00	438.000,00	340.350,91	-97.649,09	↓

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt- ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2023	2023
43223000	Entgelte für die Straßenreinigung	6.000,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	↓
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	900,00	900,00	920,00	20,00	↑
43229000	Elterngrenzbetrag	2.100,00	2.100,00	1.810,12	-289,88	↓
	Wasser- und Bodenverband	18.400,00	18.400,00	21.984,22	3.584,22	↑
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.100,00	1.100,00	512,28	-587,72	↓
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	3.500,00	3.500,00	0,00	-3.500,00	↓
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Summe		32.000,00	32.000,00	25.226,62	-6.773,38	

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt- ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2023	2023
44110000	Mieten und Pachten	108.600,00	108.600,00	95.126,22	-13.473,78	↓
44110002	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	400,00	400,00	0,00	-400,00	↓
44110005	Pachten	400,00	400,00	450,00	50,00	↑
44110007	Nutzungsgebühren Multiples Haus	0,00	0,00	560,00	560,00	↑
44130000	Beteiligung Essenskosten	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	↓
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.710,25	3.710,25	↑
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte Summe		110.400,00	110.400,00	99.846,47	-10.553,53	

Kostenerstattungen und -umlagen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt- ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2023	2023
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	75.500,00	75.500,00	0,00	-75.500,00	↓
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	54,00	54,00	↑
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	300,00	300,00	3.838,45	3.538,45	↑
44290005	Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	56.300,00	56.300,00	59.233,13	2.933,13	↑
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen Summe		132.100,00	132.100,00	63.125,58	-68.974,42	

Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt- ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2023	2023
47500000	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	12.600,00	12.600,00	0,00	-12.600,00	↓
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	200,00	200,00	-1.076,00	-1.276,00	↓
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge Summe		12.800,00	12.800,00	-1.076,00	-13.876,00	

Sonstige Erträge

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt- ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2023	2023
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	37.890,75	37.890,75	↑
46250000	Konzessionsabgaben	18.000,00	18.000,00	17.942,32	-57,68	↓
46270000	Versicherungserstattungen	200,00	200,00	0,00	-200,00	↓
46290000	Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	0,00	0,00	1.330,00	1.330,00	↑
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0,00	373,00	373,00	↑
	+ Sonstige Erträge Summe	18.200,00	18.200,00	57.536,07	39.336,07	

2.2 Ergebnisrechnung Aufwandsarten

Personalaufwendungen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt-ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2023	2023
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	-15.600,00	-15.600,00	-9.213,40	6.386,60	↑
50130000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	-4.500,00	-4.500,00	-2.140,00	2.360,00	↑
50190000	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	-4.100,00	-4.100,00	-3.060,00	1.040,00	↑
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	-138.700,00	-138.700,00	-61.440,07	77.259,93	↑
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	-5.300,00	-5.300,00	-2.123,82	3.176,18	↑
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-32.400,00	-32.400,00	-13.526,93	18.873,07	↑
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	-900,00	-900,00	-396,28	503,72	↑
- Personalaufwendungen Summe		-201.500,00	-201.500,00	-91.901,20	109.598,80	

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt- ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2023	2023
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen	-86.400,00	-86.400,00	-51.525,25	34.874,75	↑
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und	-81.500,00	-81.500,00	-13.896,78	67.603,22	↑
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-75.000,00	-75.000,00	-46.966,52	28.033,48	↑
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-20.000,00	-20.000,00	-3.866,09	16.133,91	↑
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	-7.500,00	-7.500,00	-1.585,38	5.914,62	↑
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-500,00	-500,00	-476,00	24,00	↑
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und	-9.700,00	-9.700,00	-3.408,89	6.291,11	↑
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-62.200,00	-62.200,00	-221,95	61.978,05	↑
52400000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-8.000,00	-8.000,00	-3.087,99	4.912,01	↑
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	0,00	-2.365,40	-2.365,40	↓
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Summe		-350.800,00	-350.800,00	-127.400,25	223.399,75	

Abschreibungen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt-ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2023	2023
53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	-26.600,00	-26.600,00	-13.282,81	13.317,19	↑
53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	-4.300,00	-4.300,00	-2.126,15	2.173,85	↑
53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	-10.400,00	-10.400,00	-5.160,24	5.239,76	↑
53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	-2.400,00	-2.400,00	-1.154,10	1.245,90	↑
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-17.300,00	17.300,00	-8.347,94	-25.647,94	↑
53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	-59.500,00	-59.500,00	-29.715,54	29.784,46	↑
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-3.500,00	-3.500,00	-1.721,56	1.778,44	↑
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-44.500,00	-44.500,00	-19.393,86	25.106,14	↑
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-1.100,00	-1.100,00	-686,58	413,42	↑
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-900,00	-900,00	-419,46	480,54	↑
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.300,00	-1.300,00	-555,90	744,10	↑
- Abschreibungen Summe		-171.800,00	-171.800,00	-82.564,14	89.235,86	

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt-ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2023	2023
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und	-4.800,00	-4.800,00	0,00	4.800,00	↑
		-29.400,00	-29.400,00	0,00	29.400,00	↑
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	↑
		-500,00	-500,00	-350,00	150,00	↑
54310000	Gewerbesteuerumlage	-6.500,00	-6.500,00	-1.131,88	5.368,12	↑
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	-313.600,00	-313.600,00	-287.414,93	26.185,07	↑
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	-14.200,00	-14.200,00	0,00	14.200,00	↑
		-168.900,00	-168.900,00	-157.054,57	11.845,43	↑
54430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-20.000,00	-20.000,00	-20.634,75	-634,75	↓
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen Summe		-560.900,00	-560.900,00	-466.586,13	94.313,87	

Aufwendungen der sozialen Sicherung

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt-ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2023	2023
55940000	Wohnsitzanteile	-80.000,00	-80.000,00	-37.462,28	42.537,72	↑
- Aufwendungen der sozialen Sicherung Summe		-80.000,00	-80.000,00	-37.462,28	42.537,72	

Zinsaufwendungen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt- ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2023	2023
57420001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an das Land	-5.600,00	-5.600,00	-634,72	4.965,28	↑
57420002	Zinsaufwendungen Kredit 2 an das Land	-1.700,00	-1.700,00	0,00	1.700,00	↑
57519000	Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	-15.200,00	-15.200,00	0,00	13.200,00	↑
57519007	Zinsaufwendungen Kredit 7 an sonstige inländische Kreditinstitute	-2.500,00	-2.500,00	-2.412,63	87,37	↑
57519008	Zinsaufwendungen Kredit 8 an sonstige inländische Kreditinstitute	-100,00	-100,00	-29,99	70,01	↑
57519009	Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	-2.900,00	-2.900,00	-2.817,93	82,07	↑
57519010	Zinsaufwendungen Kredit 10 an sonstige inländische Kreditinstitute	-200,00	-200,00	-159,29	40,71	↑
57920000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen	-100,00	-100,00	0,00	100,00	↑
Zinsaufwendungen		-28.300,00	-28.300,00	-6.054,56	22.245,44	

Sonstige Aufwendungen

Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2023	Gesamt- ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2023	2023
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-3.000,00	-3.000,00	-419,50	2.580,50	↑
56131000	Fahrtkostenerstattung	-200,00	-200,00	0,00	200,00	↑
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-15.500,00	-15.500,00	-9.873,01	5.626,99	↑
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	-1.000,00	-1.000,00	-515,23	484,77	↑
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-6.200,00	-6.200,00	-147,55	6.052,45	↑
56259000	Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	↑
56300000	Geschäftsaufwendungen	-7.300,00	-7.300,00	-1.768,46	5.531,54	↑
56411000	Gebäudeversicherungen	-6.300,00	-6.300,00	-6.366,58	-66,58	↓
56412000	Kfz-Versicherungen	-1.900,00	-1.900,00	-1.679,96	220,04	↑
56414000	Unfallversicherungen	-5.000,00	-5.000,00	-4.880,00	120,00	↑
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	-700,00	-700,00	-644,96	55,04	↑
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-2.900,00	-2.900,00	-2.255,27	644,73	↑
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	-400,00	-400,00	0,00	400,00	↑
56930000	Repräsentationen	-800,00	-800,00	-146,51	227,06	↑
- Sonstige Aufwendungen Summe		-52.200,00	-52.200,00	-28.697,03	23.502,97	↑

3. Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2023	2023	Ergebnis 2022	Ergebnisveränderung zu 2022
+ Steuern und ähnliche Abgaben	372.500,00	0,00	372.500,00	141.379,67	-231.120,33 ↓		364.446,75	-223.067,08
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	376.300,00	0,00	376.300,00	165.314,52	-210.985,48 ↓		728.729,03	-563.414,51
+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	30.900,00	0,00	30.900,00	19.939,86	-10.960,14 ↓		26.334,03	-6.394,17
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.400,00	0,00	110.400,00	56.828,42	-53.571,58 ↓		109.107,17	-52.278,75
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.100,00	0,00	132.100,00	37.935,86	-94.164,14 ↓		130.581,06	-92.645,20
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.800,00	0,00	12.800,00	-653,00	-13.453,00 ↓		14.928,00	-15.581,00
+ Sonstige laufende Einzahlungen	18.200,00	0,00	18.200,00	12.191,32	-6.008,68 ↓		17.590,23	-5.398,91
Summe der laufenden Einzahlungen	1.053.200,00	0,00	1.053.200,00	432.936,65	-620.263,35 ↓		1.391.716,27	-958.779,62
- Personalauszahlungen	-201.500,00	0,00	-201.500,00	-91.382,27	110.117,73 ↑		-175.046,56	83.664,29
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-350.800,00	0,00	-350.800,00	-128.573,94	222.226,06 ↑		-238.774,65	110.200,71
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-560.900,00	0,00	-560.900,00	-244.643,71	316.256,29 ↑		-465.942,31	221.298,60
- Auszahlungen der sozialen Sicherung	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-37.462,28	42.537,72 ↑		-73.421,34	35.959,06
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-28.300,00	0,00	-28.300,00	-3.164,92	25.135,08 ↑		-7.233,96	4.069,04
- Sonstige laufende Auszahlungen	-52.200,00	0,00	-52.200,00	-28.336,80	23.863,20 ↑		-24.760,50	-3.576,30
Summe der laufenden Auszahlungen	-1.273.700,00	0,00	-1.273.700,00	-533.563,92	740.136,08 ↑		-985.179,32	451.615,40
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	-220.500,00	0,00	-220.500,00	-100.627,27	119.872,73 ↑		406.536,95	-507.164,22
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	966.500,00	300.100,00	1.266.600,00	21.355,68	-1.245.244,32 ↓		557.141,80	-535.786,12
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.800,00	0,00	9.800,00	9.855,30	55,30 ↑		9.893,75	-38,45
+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	64.000,00	64.000,00	64.047,58	47,58 ↑		28.000,00	36.047,58
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	976.300,00	364.100,00	1.340.400,00	95.258,56	-1.245.141,44 ↓		595.035,55	-499.776,99
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-1.011.500,00	-1.007.000,00	-2.018.500,00	-738.751,51	1.279.748,49 ↑		-733.723,96	-5.027,55
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.011.500,00	-1.007.000,00	-2.018.500,00	-738.751,51	1.279.748,49 ↑		-733.723,96	-5.027,55
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.200,00	-642.900,00	-678.100,00	-643.492,95	34.607,05 ↑		-138.688,41	-504.804,54
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-255.700,00	-642.900,00	-898.600,00	-744.120,22	154.479,78 ↑		267.848,54	-1.011.968,76

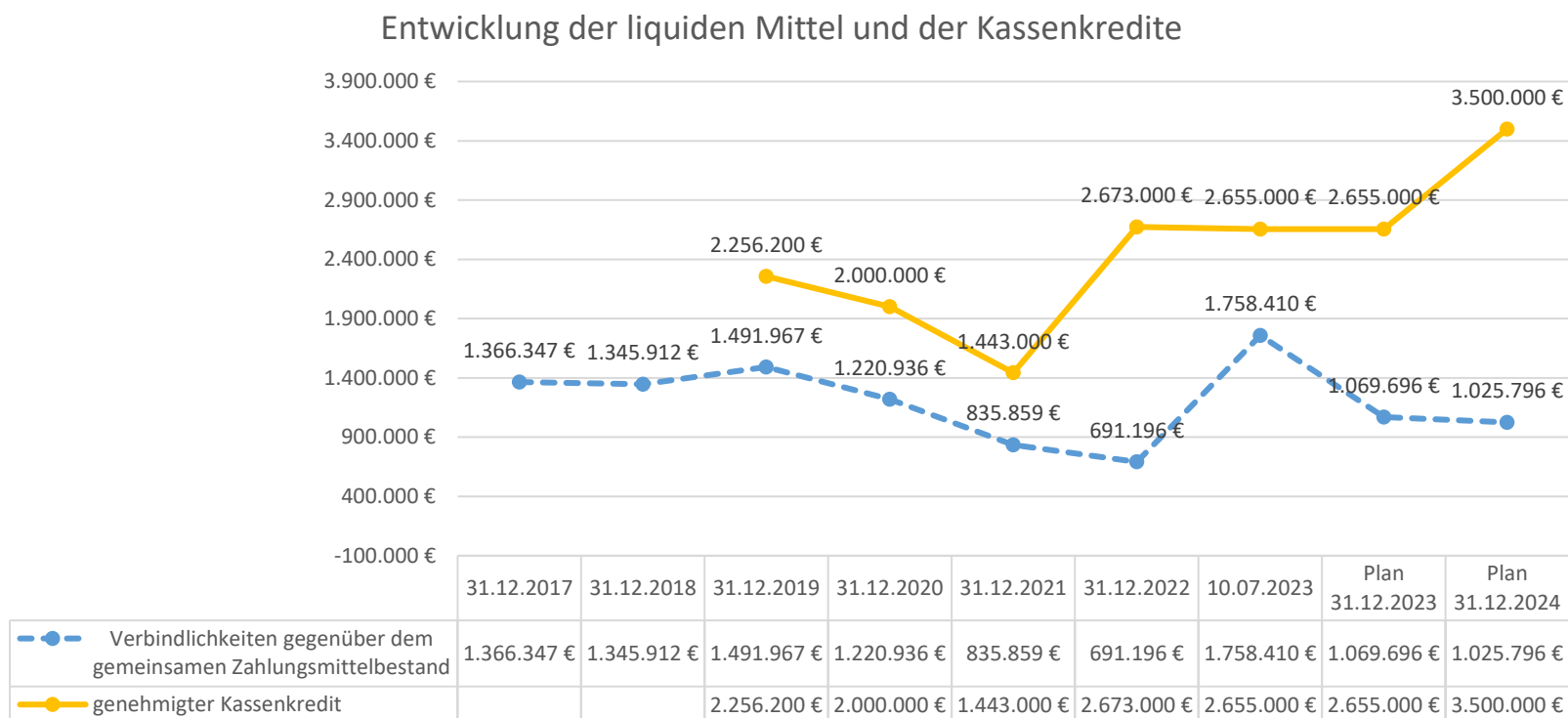
Einzahlungs- und Auszahlungarten	Ansatz 2023	übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Gesamtermäch- tigungen/Ist 2023	2023	Ergebnis 2022	Ergebnis- veränderung zu 2022	20 23 / 20 22
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	357.100,00	357.100,00	0,00	-357.100,00	↓	0,00	0,00	
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-122.800,00	0,00	-122.800,00	-79.253,71	43.546,29	↑	-109.152,60	29.898,89	↑
- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-34.586,67	34.586,67	↑
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-122.800,00	357.100,00	234.300,00	-79.253,71	-313.553,71	↓	-143.739,27	64.485,56	↑
Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	-2.878,06	-2.878,06	↓	15.553,25	-18.431,31	↓
Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite	-378.500,00	-285.800,00	-664.300,00	-826.251,99	-161.951,99	↓	139.662,52	-965.914,51	↓
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-343.300,00	0,00	-343.300,00	-179.880,98	163.419,02	↑	297.384,35	-477.265,33	↓
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres			-617.489,18	-617.489,18					
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres			-960.789,18	-797.370,16					

3.1. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde für das Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 2.655.000 € 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 1.758.409,53€.

Die Inanspruchnahme des Kassenkredites entwickelt sich wie folgt:



4. Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen

Aufgrund der Haushaltsdefizite sowie der im Finanzplanungszeitraum prognostizierte Entwicklung ergibt sich eine weggefallene dauernden Leistungsfähigkeit. Die Gemeinde ist angehalten, in Abhängigkeit vom Ausmaß und den Ursachen der vorhandenen Haushaltsprobleme, unverzüglich alle notwendigen und objektiv zumutbaren Maßnahmen zu ergreifen, die zur Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit erforderlich sind. Die letzte Fortschreibung zum Haushaltskonsolidierungskonzept erfolgte zum Doppelhaushalt 2023/2024 mit Beschluss vom 23.02.2023.

Abrechnung der Maßnahmen für das Jahr 2023:

Maßnahme	Bezeichnung	Umsetzung
2023-001	Hundesteuersatzung	ja
2023-002	Zweitwohnungssteuersatzung	ja
2023-003	Friedhofsgebührensatzung	ja
2023-004	Gewerbsteuerhebesatz Erhöhung von 380v.H auf 400v.H.	ja
2023-005	Zinersparnis aus Ablösung Darlehen Kommunalen Wohnungsbau (Altschulden)	ja

Die für das Haushaltsjahr 2023 beschlossenen Maßnahmen wurden vollständig umgesetzt.