

**21/049/18**Informationsvorlage  
öffentlich**Gemeinde Luckow**

## Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2021

<i>Fachamt:</i> Kämmerei	<i>Datum</i> 16.09.2021
<i>Bearbeitung:</i> Mandy Becker	

### Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
16.12.2021	Gemeindevertretung Luckow	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

2	2021-09-16 Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges öffentlich
---	--

# Bericht zum Stand des Haushaltsvollzuges 2021

Gemeinde Luckow

(Stand 16.09.2021)

## Inhaltsverzeichnis

1.	Allgemeines .....	3
1.1.	Einwohnerentwicklung .....	3
1.2.	Investitionskredite.....	4
3.	Hebesätze der Realsteuern.....	5
1.4.	Investitionen .....	5
2.	Ergebnisrechnung .....	6
2.1	Ergebnisrechnung Ertragsarten .....	7
2.2	Ergebnisrechnung Aufwandsarten .....	10
3.	Finanzrechnung .....	13
3.1.	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit .....	15
4.	Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen.....	16
5.	Handlungsempfehlung.....	17

### 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

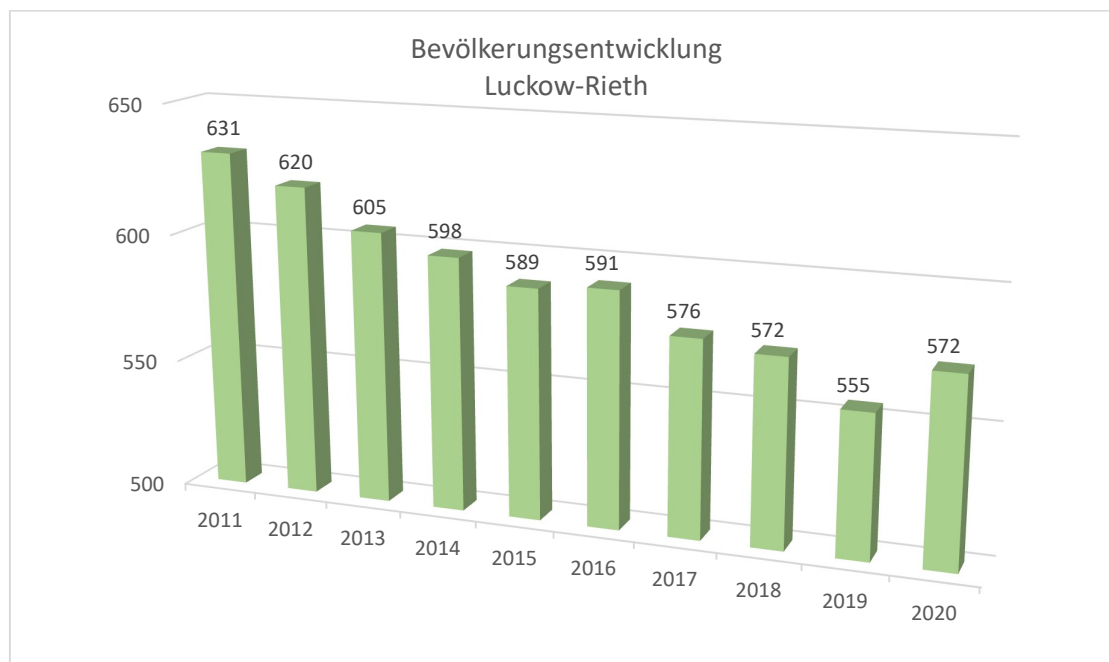
Der Doppelhaushalt 2021/2022 wurde durch die Gemeindevertretung am 08.04.2021 beschlossen. Die Genehmigung erfolgte am 31.08.2021; die Bekanntmachung am 08.09.2021.

Der Haushaltsplan für das Jahr 2021 wies in der Planung einen Jahresüberschuss in Höhe von 123.000 € aus. Per 16.09.2021 wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 312.955,92 € ausgewiesen.

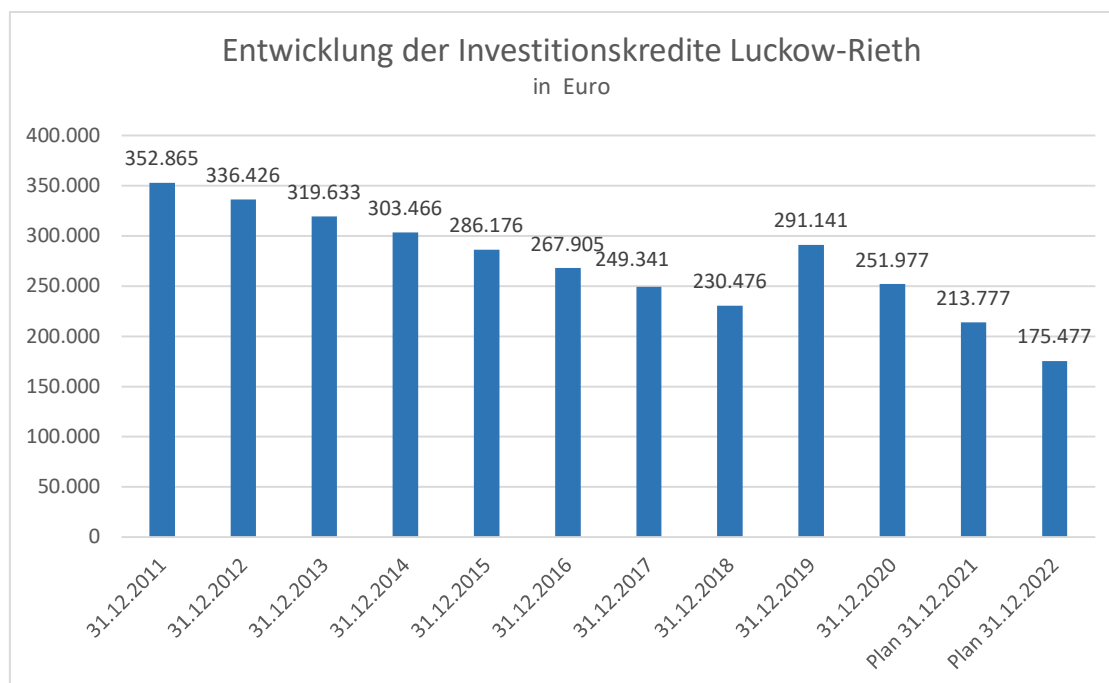
Der Kassenkredit vermindert sich um 266.562,52 €. Per 16.09.2021 werden Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Eggesin aus der Führung des Verrechnungskontos in Höhe von 465.135,30 € ausgewiesen. Der genehmigte Höchstbetrag der Kassenkredite für das Haushaltsjahr 2021 beläuft sich auf 850.000,00 €.

Mit Antrag vom 19.05.2020 hat die Gemeinde einen Antrag auf Sonder- und Ergänzungszuweisungen gemäß § 27 (2) FAG M-V in Höhe von 249.875 € für das Haushaltsjahr 2020 gestellt. Dieser Antrag wurde mit Bescheid vom 13.08.2021 positiv beschieden.

### 1.1. Einwohnerentwicklung



## 1.2. Investitionskredite



Restlaufzeiten der Investitionskredite

Stichtag 31.12.2020

Darlehen		RZ bis 1 Jahr	RZ von 1-5 Jahre	RZ über 5 Jahre	Restschuld	Laufzeit bis
18/1	Umschuldung	11.737,99 €	47.246,32 €	102.529,11 €	161.513,42 €	2034
18/2	Straßenbau	3.857,98 €	3.183,13 €	0,00 €	7.041,11 €	2022
18/3	ABM-Darlehen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2020
18/4	ABM-Darlehen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2020
18/5	anteiliges Darlehn Goethestr. 12	1.928,47 €	3.968,75 €	0,00 €	5.897,22 €	2023
18/6	Errichtung Wasser- wanderrastplatz	2.580,00 €	10.320,00 €	2.580,00 €	15.480,00 €	2026
18/7	Feuerwehrfahrzeug	17.867,59 €	44.177,95 €	0,00 €	62.045,54 €	2024
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>37.972,03 €</b>	<b>108.896,15 €</b>	<b>105.109,11 €</b>	<b>251.977,29 €</b>	

### 3. Hebesätze der Realsteuern

Die Hebesätze der Realsteuern wurden ab dem Haushaltsjahr 2020 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	350 v.H.
Grundsteuer B	400 v.H.
Gewerbesteuer	380 v.H.

### 1.4. Investitionen

Investitionen 2021 (in €)	Plan	16.09.2021
18 2020 001 Bau von Feuerlöschbrunnen	10.000,00 €	0,00 €
18 2020 002 Anschaffung Ölsperre für Rieth	5.000,00 €	0,00 €
18 2020 003 Anschaffung Schlauchboot für Rieth	6.000,00 €	0,00 €
18 2020 004 Erwerb Tragkraftspritzenanhänger	0,00 €	0,00 €
18 2021 001 Erwerb Aufsitzmäher	5.000,00 €	5.498,00 €
18 2021 002 Erwerb Schlauchtransportanhänger	20.000,00 €	0,00 €
18 2021 003 Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte	19.000,00 €	18.856,87 €
18 2021 004 Erwerb Böschungsmulcher	3.000,00 €	0,00 €
	68.000,00 €	24.354,87 €

## 2. Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Gesamtermäch-tigungen/Ist 2021	2021
+ Steuern und ähnliche Abgaben	217.500,00	180.938,29	-36.561,71	↓
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	745.100,00	644.458,91	-100.641,09	↓
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.300,00	140.989,79	58.689,79	↑
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000,00	10.465,60	-19.534,40	↓
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	40,00	-860,00	↓
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	8.700,00	7.711,72	-988,28	↓
+ Sonstige laufende Erträge	17.900,00	16.793,36	-1.106,64	↓
<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>1.102.400,00</b>	<b>1.001.397,67</b>	<b>-101.002,33</b>	<b>↓</b>
- Personalaufwendungen	-64.900,00	-42.690,49	22.209,51	↑
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.800,00	-68.558,74	95.241,26	↑
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	-118.000,00	-59.406,69	58.593,31	↑
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-525.300,00	-471.516,82	53.783,18	↑
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-55.700,00	-29.788,20	25.911,80	↑
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.100,00	-1.292,67	1.807,33	↑
- Sonstige laufende Aufwendungen	-57.100,00	-15.188,14	41.911,86	↑
<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>-987.900,00</b>	<b>-688.441,75</b>	<b>299.458,25</b>	<b>↑</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>114.500,00</b>	<b>312.955,92</b>	<b>198.455,92</b>	<b>↑</b>
<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen</b>	<b>114.500,00</b>	<b>312.955,92</b>	<b>198.455,92</b>	<b>↑</b>
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	8.500,00	0,00	-8.500,00	↓
<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>123.000,00</b>	<b>312.955,92</b>	<b>189.955,92</b>	<b>↑</b>
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr (vorläufig per 31.12.2020)		-808.880,37		
Ergebnisvortrag (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres		-495.924,45		

## 2.1 Ergebnisrechnung Ertragsarten

Ergebnisrechnung	Sachkonto	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Gesamtermäch-tigungen/Ist 2021	2021
	40110000	Grundsteuer A	7.500,00	7.558,19	58,19	↑
	40120000	Grundsteuer B	52.000,00	53.652,26	1.652,26	↑
	40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	30.000,00	49.395,01	19.395,01	↑
	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	107.000,00	53.234,28	-53.765,72	↓
	40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.000,00	4.234,95	-4.765,05	↓
	40320000	Hundesteuer	3.000,00	3.005,00	5,00	↑
	40340000	Zweitwohnungssteuer	9.000,00	9.858,60	858,60	↑
<b>+ Steuern und ähnliche Abgaben Summe</b>			<b>217.500,00</b>	<b>180.938,29</b>	<b>-36.561,71</b>	
	41111000	Schlüsselzuweisung	332.100,00	332.130,17	30,17	↑
	41211000	Sonderbedarfszuweisungen	320.500,00	0,00	-320.500,00	↓
	41214000	Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergän-zungszuweisungen	0,00	249.874,78	249.874,78	↑
	41310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Bund	5.000,00	0,00	-5.000,00	↓
	41320000	Gewerbesteuerkompensationszahlungen	0,00	34.400,00	34.400,00	↑
	41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (Strategiefonds)	31.500,00	0,00	-31.500,00	↓
	41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	56.000,00	28.053,96	-27.946,04	↓
<b>+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge Summe</b>			<b>745.100,00</b>	<b>644.458,91</b>	<b>-100.641,09</b>	
	43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	500,00	770,00	270,00	↑
	43229000	Entgelte für Sonstiges	76.000,00	137.180,31	61.180,31	↑
	43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	5.800,00	3.039,48	-2.760,52	↓



<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Summe</b>			<b>82.300,00</b>	<b>140.989,79</b>	<b>58.689,79</b>	
	44110000	Mieten und Pachten	2.000,00	2.045,00	45,00	↑
	44110001	Mieten Kommunale Wohnungen	7.200,00	7.320,00	120,00	↑
	44110002	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	700,00	700,60	0,60	↑
	44110005	Pachten	400,00	400,00	0,00	
	44110011	Mieten Objekt 1	1.700,00	0,00	-1.700,00	↓
	44110012	Mieten Objekt 2	18.000,00	0,00	-18.000,00	↓
<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte Summe</b>			<b>30.000,00</b>	<b>10.465,60</b>	<b>-19.534,40</b>	
	44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	500,00	40,00	-460,00	↓
	44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	400,00	0,00	-400,00	↓
<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen Summe</b>			<b>900,00</b>	<b>40,00</b>	<b>-860,00</b>	
	47500000	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	8.500,00	7.643,72	-856,28	↓
	47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	200,00	68,00	-132,00	↓
<b>+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge Summe</b>			<b>8.700,00</b>	<b>7.711,72</b>	<b>-988,28</b>	
	46250000	Konzessionsabgaben	17.000,00	15.894,30	-1.105,70	↓
	46270000	Versicherungserstattungen	900,00	899,06	-0,94	↓
<b>+ Sonstige laufende Erträge Summe</b>			<b>17.900,00</b>	<b>16.793,36</b>	<b>-1.106,64</b>	
<b>Gesamtsumme</b>			<b>1.102.400,00</b>	<b>1.001.397,67</b>	<b>-101.002,33</b>	

### Steuern und ähnliche Abgaben

Der Gewerbesteuerertrag für das Jahr 2021 liegt bereits mit 19.395,91 € über dem Planwert von 31.000 €. Die Buchung der Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer erfolgt monatsweise.

### Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Im geplanten Jahresergebnis 2021 wurde eine Zuweisung nach § 27 Absatz 2 FAG M-V unter Berücksichtigung der Haushaltsplanung 2020 in Höhe von 320.500 € berücksichtigt. Auf Grundlage des vorläufigen Jahresabschlusses 2020 erhielt die Gemeinde eine Zuweisung in Höhe von 249.874,28 €.

Weiterhin erhielt die Gemeinde Luckow im Haushaltsjahr 2021 außerplanmäßig coronabedingte Gewerbesteuerkompensationszahlungen in Höhe von 34.400 €.

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Durch die Vornahme von Nachberechnungen konnte bei den Gebühren zur Deckung der Beiträge und Umlagen des Wasser- und Bodenverbandes ein Ertrag von 61.180,31 € über Plan erzielt werden.

### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Nachbuchung der Mieten für die fremdverwalteten Wohnungen ist bisher nicht erfolgt. Die Abrechnung wird mit Stichtag 30.9.2021 angefordert.

## 2.2 Ergebnisrechnung Aufwandsarten

Ergebnisrechnung	Sachkonto (Bezeichnung)	Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ge- samtermäch- tigungen/Ist 2021	2021
	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	-1.500,00	-837,46	662,54	↑
	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	-12.000,00	-9.000,00	3.000,00	↑
	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglie- der)	-2.000,00	-330,00	1.670,00	↑
	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige	-4.000,00	-3.540,00	460,00	↑
	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-8.500,00	-5.676,59	2.823,41	↑
	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	-900,00	-674,19	225,81	↑
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	-36.000,00	-22.632,25	13.367,75	↑
<b>- Personalaufwendungen Summe</b>		<b>-64.900,00</b>	<b>-42.690,49</b>	<b>22.209,51</b>	
	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-7.000,00	-1.300,11	5.699,89	↑
	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrich- tungen Fremdverwaltung	-17.000,00	0,00	17.000,00	↑
	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-34.300,00	-26.993,25	7.306,75	↑
	Kostenerstattungen an Sonstige	0,00	-200,00	-200,00	↓
	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-8.500,00	-3.689,47	4.810,53	↑
	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrich- tungen	-30.000,00	-965,22	29.034,78	↑
	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-1.000,00	0,00	1.000,00	↑
	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-55.000,00	-27.548,17	27.451,83	↑
	Unterhaltung von Fahrzeugen	-11.000,00	-7.862,52	3.137,48	↑
<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun- gen Summe</b>		<b>-163.800,00</b>	<b>-68.558,74</b>	<b>95.241,26</b>	
	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden Sonstige Gebäude	-200,00	-67,38	132,62	↑
	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.700,00	-1.163,43	536,57	↑






Gemeinde Luckow

	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-300,00	-130,68	169,32	↑
	Abschreibungen auf Fahrzeuge	-27.200,00	-13.571,84	13.628,16	↑
	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-3.600,00	-2.022,24	1.577,76	↑
	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-2.600,00	-1.277,22	1.322,78	↑
	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	-47.400,00	-23.750,90	23.649,10	↑
	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	-1.900,00	-930,78	969,22	↑
	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	-2.500,00	-1.207,20	1.292,80	↑
	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	-28.200,00	-13.998,00	14.202,00	↑
	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	-1.200,00	-564,90	635,10	↑
	Geleistete Investitionszuschüsse	-1.200,00	-722,12	477,88	↑
<b>- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung Summe</b>		<b>-118.000,00</b>	<b>-59.406,69</b>	<b>58.593,31</b>	
	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	-130.500,00	-130.372,70	127,30	↑
	Allgemeine Umlagen an Landkreise	-247.500,00	-238.797,65	8.702,35	↑
	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-75.000,00	-82.688,57	-7.688,57	↓
	Gewerbsteuerumlage	-4.500,00	-1.235,22	3.264,78	↑
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	-66.200,00	-18.365,94	47.834,06	↑
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-600,00	-56,74	543,26	↑
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	-1.000,00	0,00	1.000,00	↑
<b>- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen Summe</b>		<b>-525.300,00</b>	<b>-471.516,82</b>	<b>53.783,18</b>	
	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	-1.700,00	0,00	1.700,00	↑
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	-54.000,00	-29.788,20	24.211,80	↑

<b>- Aufwendungen der sozialen Sicherung Summe</b>		<b>-55.700,00</b>	<b>-29.788,20</b>	<b>25.911,80</b>	
	Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute	-2.000,00	-396,45	1.603,55	↑
	Zinsaufwendungen Kredit 2 an sonstige inländische Kreditinstitute	-100,00	-76,00	24,00	↑
	Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute	-200,00	-103,47	96,53	↑
	Zinsaufwendungen Kredit 7 an sonstige inländische Kreditinstitute	-500,00	-480,66	19,34	↑
	Zinsaufwendungen Kredit 8 an sonstige inländische Kreditinstitute	-300,00	-236,09	63,91	↑
<b>- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen Summe</b>		<b>-3.100,00</b>	<b>-1.292,67</b>	<b>1.807,33</b>	
	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-3.000,00	0,00	3.000,00	↑
	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-37.500,00	-5.530,09	31.969,91	↑
	Aus- und Fortbildungen	-1.200,00	-50,00	1.150,00	↑
	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-2.600,00	-2.260,85	339,15	↑
	Einzelwertberichtigung	0,00	-15,64	-15,64	↓
	Fahrtkostenerstattung	-600,00	-671,85	-71,85	↓
	Gebäudeversicherungen	-2.400,00	-2.153,39	246,61	↑
	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	-1.100,00	0,00	1.100,00	↑
	Geschäftsaufwendungen	-2.000,00	-1.130,28	869,72	↑
	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	0,00	-28,40	-28,40	↓
	Kfz-Versicherungen	-1.500,00	-1.355,94	144,06	↑
	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-100,00	-92,03	7,97	↑
	Repräsentationen	-1.300,00	-731,20	568,80	↑
	Sonstige Geschäftsaufwendungen	-200,00	0,00	200,00	↑
	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	-2.000,00	-697,60	1.302,40	↑
	Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-1.000,00	0,00	1.000,00	↑
	Umlagen an Schadensausgleichskassen	-600,00	-470,87	129,13	↑
<b>- Sonstige laufende Aufwendungen Summe</b>		<b>-57.100,00</b>	<b>-15.188,14</b>	<b>41.911,86</b>	
<b>Gesamtsumme</b>		<b>-987.900,00</b>	<b>-688.441,75</b>	<b>299.458,25</b>	

### 3. Finanzrechnung

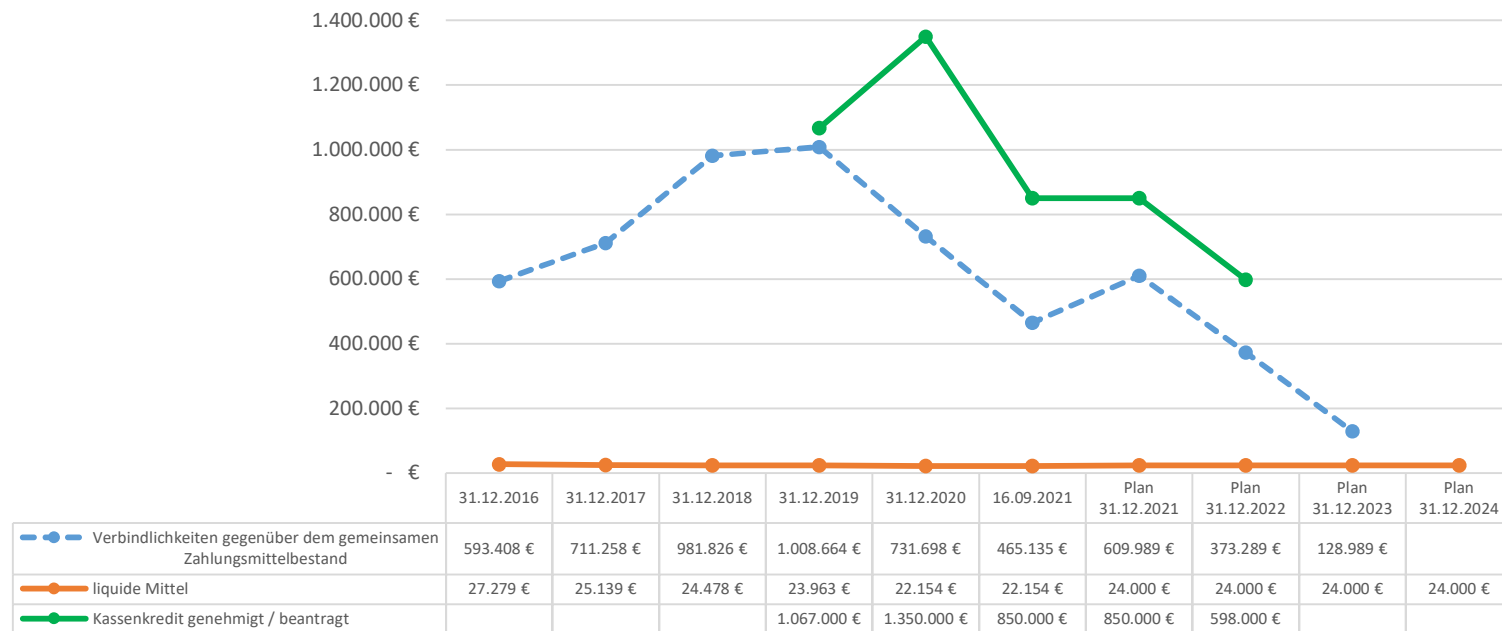
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Gesamtermäch-tigungen/Ist 2021	2021
+ Steuern und ähnliche Abgaben	217.500,00	138.950,25	-78.549,75	↓
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	689.100,00	533.372,37	-155.727,63	↓
+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	78.000,00	52.165,68	-25.834,32	↓
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000,00	7.861,40	-22.138,60	↓
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	0,00	-900,00	↓
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.700,00	7.711,72	-988,28	↓
+ Sonstige laufende Einzahlungen	17.900,00	13.624,36	-4.275,64	↓
<b>Summe der ordentlichen Einzahlungen</b>	<b>1.042.100,00</b>	<b>753.685,78</b>	<b>-288.414,22</b>	↓
- Personalauszahlungen	-64.900,00	-37.579,29	27.320,71	↑
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.800,00	-59.679,20	104.120,80	↑
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-525.300,00	-350.493,41	174.806,59	↑
- Auszahlungen der sozialen Sicherung	-55.700,00	-29.788,20	25.911,80	↑
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-3.100,00	-680,19	2.419,81	↑
- Sonstige laufende Auszahlungen	-57.100,00	-15.273,16	41.826,84	↑
<b>Summe der ordentlichen Auszahlungen</b>	<b>-869.900,00</b>	<b>-493.493,45</b>	<b>376.406,55</b>	↑
<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>172.200,00</b>	<b>260.192,33</b>	<b>87.992,33</b>	↑
<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>172.200,00</b>	<b>260.192,33</b>	<b>87.992,33</b>	↑
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.400,00	31.109,94	-10.290,06	↓
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	18.000,00	18.577,73	577,73	↑
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>59.400,00</b>	<b>49.687,67</b>	<b>-9.712,33</b>	↓
- Auszahlungen für Sachanlagen	-68.000,00	-24.354,87	43.645,13	
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-68.000,00</b>	<b>-24.354,87</b>	<b>43.645,13</b>	↑

<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.600,00</b>	<b>25.332,80</b>	<b>33.932,80</b>	
<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>163.600,00</b>	<b>285.525,13</b>	<b>121.925,13</b>	
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-38.200,00	-18.962,61	19.237,39	
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>-38.200,00</b>	<b>-18.962,61</b>	<b>19.237,39</b>	
<b>Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit</b>	<b>125.400,00</b>	<b>266.562,52</b>	<b>141.162,52</b>	

### 3.1. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde für das Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 850.000 € genehmigt.

Die Inanspruchnahme des Kassenkredites entwickelt sich wie folgt:





#### **4. Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes / Abrechnung der Maßnahmen**

Die letzte Fortschreibung zum Haushaltskonsolidierungskonzept wurde zum Doppelhaushalt 2021/2022 am durch die Gemeindevertretung am 08.04.2021 beschlossen.

2021-001 Überprüfung von berechtigenden Verträgen

Durch die Implementierung des Vertragsmanagements wird derzeit eine Übersicht über alle berechtigenden Verträge der Gemeinde erstellt.

2021-002 Überprüfung des Zweitwohnungssteuerhebesatzes

Die Bereich Steuern und Abgaben wurde informiert. Ein Beschlussvorschlag wird für die Gemeindevertretung erarbeitet.

2021-003 Generierung von Einsparpotentialen bei der Organisation des kommunalen Winterdienstes

Gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 02.09.2021 soll eine Ausschreibung ab der Winterperiode 2022/2023 erfolgen.

2022-001 Analyse des Mietwohnbestandes

Die Gemeinde prüft Handlungsalternativen für den kommunalen Wohnungsbestand.

2022-002 Analyse des kommunalen Gebäudebestandes

Durch das Amt wird eine Übersicht über die kommunalen Gebäude erstellt. Im Anschluss ist durch die Gemeinde ein Nutzungskonzept zu erstellen.

Negative Abweichungen zum Haushaltskonsolidierungskonzept als auch andere Entwicklungen, die zu einer Verlängerung des Konsolidierungszeitraumes führen, liegen nicht vor. **Die jährliche Fortschreibung bedarf somit keiner Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung.**

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**

Die Aufstellung eines Nachtragshaushaltes ist nicht erforderlich.