

**Bericht über den Stand des Haushaltsvollzugs gemäß § 29 KomHKV
(Zeitraum 01.01.2022 bis 30.06.2022)**

Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Am Mellensee bildet Abschnitt 1 des Kapitels 3 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) und die hierzu ergangene Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV).

Vorab ist anzumerken, dass die Finanz- und Leistungsziele in der Produktbeschreibung im Haushaltsplan sowie Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung noch nicht aufgenommen wurden. Für ein aussagefähiges Kennzahlensystem ist eine aufgebaute und implementierte Kosten- und Leistungsrechnung Grundvoraussetzung. Es ist vorgesehen, diese Aufgabenstellung mittelfristig umzusetzen. Prioritär werden zunächst die Jahresabschlüsse nachgeholt.

Im vorliegenden Bericht wird über den Stand des Haushaltsvollzugs im 1. Teil des Haushaltsjahres 2022 zur Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und seinen Anlagen informiert.

Stichtag ist der 30.06.2022.

Die Gemeindevertretung hat in ihrer Sitzung am 21.06.2022 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen. Die ordentlichen Erträge belaufen sich auf 13.567.681 € und die ordentlichen Aufwendungen auf 14.179.794 €.

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich auf 440.000 € und die außerordentlichen Aufwendungen auf 50.000 €.

Die Haushaltsansätze wurden fortgeschrieben.

Im **fortgeschriebenen Ansatz** sind neben den von der Gemeindevertretung zu beschließenden auch alle auf Grund zulässiger haushaltswirtschaftlicher Maßnahmen und Entscheidungen vorgenommenen Änderungen an den Ermächtigungsansätzen berücksichtigt, z.B. aus dem Vorjahr übertragene Ermächtigungen. Diese Ermächtigungen verbessern das Ergebnis des Vorjahres und verschlechtern das Ergebnis des lfd. Haushaltsjahres.

Ergebnisrechnung

Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sind i.H.v. 13.499.881 € eingeplant. Das Ergebnis beläuft sich zum Berichtszeitpunkt auf 5.780.269 €.

Für die Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit stehen gemäß der Haushaltsplanung im fortgeschriebenen Ansatz 14.074.794 € zur Verfügung. Das Ergebnis zum Stichtag beläuft sich auf 5.426.827 €.

Das Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit beträgt zum Stichtag 353.442 €, in der Planung errechnet waren ./ 574.913 €.

In diesem Ergebnis sind die Auflösung der Sonderposten sowie die Buchung der Abschreibung nicht enthalten. Die Buchung dazu erfolgt im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses.

Ergebnisrechnung - 01.01.2022 - 30.06.2022

Teil 1 von 2

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.110.719,24	4.824.000,00	1.597.643,98	-3.226.356,02
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.095.156,36	7.555.912,00	3.384.447,72	-4.171.464,28
03	+ Sonstige Transfererträge	123,02		8,87	8,87
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	701.626,52	769.501,00	403.997,08	-365.503,92
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.901,86	94.488,00	58.925,43	-35.562,57
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.665,58	37.000,00	51.378,75	14.378,75
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	259.411,74	218.980,00	283.867,33	64.887,33
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.373.604,32	13.499.881,00	5.780.269,16	-7.719.611,84
11	- Personalaufwendungen	5.649.790,46	6.170.010,00	2.637.303,27	-3.532.706,73
12	- Versorgungsaufwendungen	21.885,89	-55.000,00		55.000,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.238.493,40	3.286.790,75	974.803,33	-2.311.987,42
14	- Abschreibungen	1.098,37	688.433,00	970,48	-687.462,52
15	- Transferaufwendungen	3.119.929,80	3.402.225,00	1.624.844,41	-1.777.380,59
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	470.987,13	582.335,00	188.905,30	-393.429,70
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.502.185,05	14.074.793,75	5.426.826,79	-8.647.966,96
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	871.419,27	-574.912,75	353.442,37	928.355,12

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.373.604,32	13.499.881,00	5.780.269,16	-7.719.611,84
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.502.185,05	14.074.793,75	5.426.826,79	-8.647.966,96
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	871.419,27	-574.912,75	353.442,37	928.355,12
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	80.316,94	67.800,00	61.781,31	-6.018,69
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	105.552,41	105.000,00	53.227,27	-51.772,73
21	= Finanzergebnis	-25.235,47	-37.200,00	8.554,04	45.754,04
22	= Ordentliches Jahresergebnis	846.183,80	-612.112,75	361.996,41	974.109,16
23	+ außerordentliche Erträge	274.209,50	440.000,00	294.387,71	-145.612,29
24	- außerordentliche Aufwendungen	942.411,14	50.000,00	76.755,23	26.755,23
25	= Außerordentliches Jahresergebnis	-668.201,64	390.000,00	217.632,48	-172.367,52
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag	177.982,16	-222.112,75	579.628,89	801.741,64

Das **Finanzergebnis** beträgt 8.554 €, geplant waren hier ./ 37.200 €.

Das **ordentliche Jahresergebnis** beträgt 361.996 €. Es ist allerdings nicht aussagekräftig, da vereinzelte Zuweisungen schon für das gesamte Jahr eingebucht sind, aber die Aufwendungen nur nach Leistungserbringung eingebucht werden. Eine Ausnahme bilden die Jahresabschlagszahlungen für Strom, Gas, Wasser und Abwasser sowie Versicherungen, die als Jahresbeitrag angewiesen werden.

Das **außerordentliche Ergebnis** beträgt zum Stichtag 217.632 €, geplant waren 390.000 €.

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung beträgt der Saldo der Verwaltungstätigkeit zum Stichtag 413.459 €, geplant waren hier./ 371.023 €.

Im Investitionsbereich sind zum Stichtag 556.909 € ausgezahlt worden. Dem stehen Einzahlungen in Höhe von 544.821 € gegenüber. Insbesondere kam es zu Auszahlungen für die Kindertagesstätte in Rehagen, die Baumaßnahmen für die FFW Gadsdorf, das Mehrfunktionenhaus Mellensee und diverser Beschaffungen im Bereich Hort, Schule, Kita sowie für den Bauhof. Der Saldo der Investitionstätigkeit beträgt./ 12.087 €.

Finanzrechnung - 01.01.2022 - 30.06.2022

Teil 1 von 2

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergeb. HHJ
01	Steuern und ähnliche Abgaben	5.060.975,27	4.824.000,00	1.722.576,62	-3.101.423,38
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.092.906,36	7.192.100,00	3.347.297,72	-3.844.802,28
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	328,56		132,20	132,20
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	701.992,30	746.850,00	413.595,38	-333.254,62
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.779,80	94.488,00	43.714,15	-50.773,85
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.177,96	37.000,00	55.888,81	18.888,81
07	+ Sonstige Einzahlungen	245.251,99	213.100,00	367.142,05	154.042,05
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	145.960,44	67.800,00	222.753,31	154.953,31
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.451.372,68	13.175.338,00	6.173.100,24	-7.002.237,76
10	- Personalauszahlungen	5.400.025,61	6.170.010,00	2.638.643,87	-3.531.366,13
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.544.187,27	3.286.790,75	1.177.991,59	-2.108.799,16
13	- Transferauszahlungen	3.117.615,16	3.402.225,00	1.653.316,22	-1.748.908,78
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	535.624,06	687.335,00	289.689,38	-397.645,62
15	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.597.452,10	13.546.360,75	5.759.641,06	-7.786.719,69
16	=Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	853.920,58	-371.022,75	413.459,18	784.481,93

Nr.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	379.940,36	958.000,00	246.642,64	-711.357,36
18	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	6.720,23		600,00	600,00
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. imm. Vermögensgg.				
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Grundstücken, grundst	71.142,70	390.000,00	293.776,16	-96.223,84
21	+ Einz. a.d. Veräußerung v. übrigem Sachanlagever	1.145,00		3.803,12	3.803,12
22	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagevermögen				
23	+ sonstige Einz. aus Investitionstätigkeit				
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	458.948,29	1.348.000,00	544.821,92	-803.178,08
25	- Ausz. Baumaßnahmen	900.445,88	1.367.520,52	520.174,31	-847.346,21
26	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen f. Inv.				
27	- Ausz. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen.		21.000,00	735,74	-20.264,26
28	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke, grundstücksgl.Recht	49.199,88	2.482.685,27	2.380,24	-2.480.305,03
29	- Ausz. Erwerb v. übrigem Sachanlageverm.	918.631,05	789.477,71	33.618,74	-755.858,97
30	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagevermögen				
31	- sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit				
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.868.276,81	4.660.683,50	556.909,03	-4.103.774,47
33	= Saldo Investitionstätigkeit	-1.409.328,52	-3.312.683,50	-12.087,11	3.300.596,39
34	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag	-555.407,94	-3.683.706,25	401.372,07	4.085.078,32
35	+ Einzahlungen aus Aufn. von Krediten für Invest.				
36	+ sonst. Einz. aus Finanzierungstätigkeit ohne KK				
37	+ Aufnahme von Krediten zur LQ-Sicherung				
38	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit				
39	- Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Inv.	207.171,12	215.000,00	106.107,66	-108.892,34
40	- sonst. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit ohne				
41	- Tilgung von Krediten zur LQ-Sicherung				
42	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	207.171,12	215.000,00	106.107,66	-108.892,34
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-207.171,12	-215.000,00	-106.107,66	108.892,34

Der **Saldo** aus **der Finanzierungstätigkeit** war planmäßig mit./ 215.000 € veranschlagt und ist mit ./ 106.108 € zur Auszahlung angeordnet. Das sind die Beträge, die zur Tilgung für die bestehenden Kreditverträge im I. Halbjahr fällig waren. Den Auszahlungen stehen keine Einzahlungen gegenüber. Die Tilgung der Kredite muss aus Überschüssen des Ergebnishaushaltes finanziert werden.

Die Kassenliquidität war stets gegeben. Der Zahlungsmittelbestand beläuft sich zum 30.06.2022 auf 5.509.255 €.

Am Mellensee, 22.11.2022

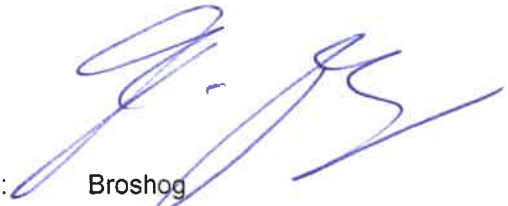
erstellt:



Gast

Teamleiterin Kämmerei

gesehen:



Broshog

Bürgermeister