

Gemeinde Hohenkirchen

Mitteilungsvorlage	Vorlage-Nr: GV Hokir/20/14581			
Federführend: Finanzen	Status: öffentlich Datum: 14.07.2020 Verfasser: Vullert, Katrin			
Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft per 30.06.2020				
Beratungsfolge:				
Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
Finanzausschuss der Gemeinde Hohenkirchen Gemeindevertretung Hohenkirchen				

Sachverhalt:

Gemäß § 20 GemHVO-Doppik hat der Bürgermeister die Gemeindevertretung oder einen von ihr bestimmten Ausschuss zum 30. Juni des Haushaltsjahres über den Haushaltsvollzug zu unterrichten.

Erläuterungen, insbesondere zu Anpassungen bei den für das Jahr 2020 zu erwartenden geringeren Steuereinnahmen aufgrund der Corona-Pandemie:

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Bei der Steuerschätzung bestehen gegenwärtig weiterhin große Unsicherheiten. Insbesondere die Auswirkungen der Corona bedingten Maßnahmen auf die Wirtschaft sowie Stundungsanträge und weitere Herabsetzungen der Vorauszahlungen bleiben weiter abzuwarten.

Somit stellt die Beurteilung der Einnahmen aus Gewerbesteuern lediglich eine Momentaufnahme dar, wonach derzeit keine Anpassungen des Solls erforderlich sind.

Steuern und ähnliche Abgaben

- Mindererträge von **34,5 TEUR** Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer sowie von **3,8 TEUR** Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer gemäß Schreiben des Innenministeriums MV vom 10. Juni 2020 „Hinweise zum kommunalen Finanzausgleich 2020“
- Mehrerträge von **voraussichtlich 84,5 TEUR** an Zweitwohnungssteuer! Dies resultiert aus der Umsetzung der Satzungsänderung aus 2016 (Anhebung auf 5,70 €/qm). Es erfolgt in diesem Jahr die zurückliegende Veranlagung (4 Jahre) 2016-2020.
- Keine Veränderung nach derzeitigem Stand bei den Erträgen aus Gewerbesteuer

Unter Berücksichtigung von lediglich 1 Herabsetzung der Gewerbesteuervorauszahlungen im Zeitraum März bis Mai liegt das aktuelle SOLL bei der Gewerbesteuer bei 390,5 T€.

Stundungen aufgrund der Corona Pandemie (Stand 10.06.2020)

Es ist lediglich 1 Antrag auf Stundung eingegangen. Dieser hatte sich dann aber durch Zahlung erledigt.

Investitionsübersicht

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit valutiert per 30.06. bei – 555,6 T€.

Demnach übersteigen die Auszahlungen bei weitem die Einzahlungen, wonach theoretisch eine Kreditaufnahme in entsprechender Höhe erforderlich wäre.

Dem ist aber nicht so, da noch der Eingang an Fördermitteln für den Radwegebau Gramkow-Beckerwitz in Höhe von insgesamt 810 T€ bis Ende des Jahres erwartet wird.

Ein Nachtrag ist aus derzeitiger Sicht nicht erforderlich.

Anlagen:

Bericht über den Haushaltsvollzug per 30. Juni

Gemeinde:

Hohenkirchen

GKZ:

5

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Berichtszeitraum:

01.01.2020 - 30.06.2020

	IST 31.12.2019	Planansatz	AO-IST aktuell	Differenz Plan- Soll	Bemerkungen
Finanzrechnung					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.197.469,44 €	1.067.900,00 €	472.362,92 €	595.537,08 €	Gemeindeanteil an Einkommensteuer und Umsatzsteuer - 2. Vierteljahr noch nicht verbucht
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	444.065,14 €	540.500,00 €	237.499,26 €	303.000,74 €	
3. Einzahlungen soziale Sicherheit	- €	- €	- €	- €	
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.567,55 €	81.500,00 €	15.648,77 €	65.851,23 €	geringere Einnahmen bei den Strand und Parkgebühren
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	305.179,06 €	435.800,00 €	37.206,07 €	398.593,93 €	Pachten Campingplätze (236,0 T€) erst zum 31.08. fällig u.a. 34,7 T€ Kostenerstattung vom Golfclub noch nicht vereinnahmt
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.876,73 €	69.900,00 €	17.592,00 €	52.308,00 €	
7. Bestandveränderungen fertige und unfertige Erzeugnisse	- €	- €	- €	- €	
8. Zinseinzahlungen und sonst. Finanzeinzahlungen	54.632,45 €	32.100,00 €	31.090,78 €	1.009,22 €	
9. Sonstige laufende Einzahlungen	77.906,86 €	41.500,00 €	32.575,39 €	8.924,61 €	
10. Summe ordentliche Einzahlungen	2.265.697,23 €	2.269.200,00 €	843.975,19 €	1.425.224,81 €	
11. Personalauszahlungen	247.427,82 €	277.300,00 €	101.497,54 €	175.802,46 €	
12. Versorgungsauszahlungen	- €	- €	- €	- €	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	508.387,29 €	663.200,00 €	133.150,24 €	530.049,76 €	diverse Unterhaltungs- positionen noch nicht ausgeschöpft
14. Zuwendungen, Umlagen	878.326,04 €	887.900,00 €	436.769,48 €	451.130,52 €	
15. Auszahlungen der sozialen Sicherung	- €	- €	- €	- €	
16. Zinsauszahlungen und sonstige Finanzaufwendungen	24.964,60 €	24.300,00 €	8.194,94 €	16.105,06 €	
17. sonstige laufende Auszahlungen	983.337,34 €	702.700,00 €	47.855,26 €	654.844,74 €	Planansatz inkl. 360,2 T€ Umbuchung nach § 12 Nr. 4 GemHVO - Muster 5a - Jahresabschlussbuchung
18. Summe ordentliche Auszahlungen	2.642.443,09 €	2.555.400,00 €	727.467,46 €	1.827.932,54 €	

Investitionsrechnung Hohenkirchen

Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	IST des Haushaltsjahres	Differenz	Bemerkungen
-------------------------------	--	--	----------------------------	-----------	-------------

Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten		1.857.800,00 €	1.758.756,44 €	3.616.556,44 €	45.991,68 €	3.570.564,76 €	
davon u.a.:							
PSK	Bezeichnung						
61103 - 20121000	Zuweisungen vom Land (Infrastrukturpauschale FAG)				45.841,68 €		

Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten		2.283.000,00 €	2.296.045,24 €	4.579.045,24 €	601.612,44 €	3.977.432,80 €	
davon insb:							
PSK	Bezeichnung						
11401-02310000	Auszahlungen für Ackerland				15.202,00 €		
11401-02900000	Auszahlungen für sonstige unbebaute Grundstücke				148.755,78 €		
11401-03120000	Auszahlungen für Mehrfamilienhäuser				4.320,00 €		
11402-07181000	Auszahlungen für Zusatzgeräte für Fahrzeuge				2.998,80 €		
09600000	Anlagen im Bau	1.893.600,00 €	1.563.418,66 €	3.457.018,66 €	386.063,38 €	3.070.955,28 €	
davon insb:							
	2020/07 Ausbau Gemeindezentrum				5.440,92 €		
	2018/05 Radweg K19 Wohlenberg-Niendorf				3.984,66 €		
	006 Neubau Radweg Gramkow-Beckerwitz				380.622,46 €		

Kassenlage:

Tagesabschluss vom:

01.07.2020

Kassenbestand:

771.838,40 €

genehmigte KK-Linie:

500.000,00 €