

**Gemeinde Kneitlingen**

**3. Quartal  
2023**

**Haushaltsvollzugsbericht**

gem. § 21 KomHKVO

# I. Ergebnishaushalt

## I.I Erträge

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Angeordnet bis 30.09.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	736.300,00	578.047,90	756.142,33	19.842,33
Zu 1.	Es zeichnen sich bereits jetzt in allen Bereichen leichte Mehrerträge ab, so dass es insgesamt Mehrerträgen von voraussichtlich fast 20.000 € führen wird.				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.500,00	36.096,75	48.129,10	-17.370,90
Zu 2.	Die Zuweisungen der Samtgemeinde sind aufgrund der gestiegenen Steuerkraft der Gemeinde geringer ausgefallen. Die Mindererträge in diesem Bereich können voraussichtlich durch die Mehrerträge im Bereich der Steuern vollständig ausgeglichen werden.				
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	20.400,00	15.300,00	20.400,00	0,00
Zu 3.	Die Auflösungserträge aus Sonderposten werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht. Hier wird angenommen, dass bereits 3/4 des Ansatzes gebucht sind, um eine reellere Darstellung der Werte zu erhalten.				
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	4.800,00	2.105,62	2.411,53	-2.388,47
Zu 5.	In diesem Bereich kommt es durch die Umstellung auf § 2b UStG zum 01.01.23 zu Mindererträgen, da die Nutzungsgebühr der Textilcontainer zukünftig ein privatrechtliches Entgelt darstellt. Im Gegensatz dazu wird die Nutzungsgebühr für das DGH als öffentlich-rechtliches Entgelt verbucht. Für das DGH und deren Nutzung wurde eine Gebührensatzung erlassen, die das Nutzen des DGH als öffentlich-rechtlich deklariert. Allerdings befindet sich das DGH Bansleben nach wie vor in der Sanierung, so dass es nicht vermietet werden kann und in diesem Bereich keine Mehrerträge entstehen, die die Mindererträge ausgleichen können.				
6.	privatrechtliche Entgelte	7.600,00	4.277,89	5.484,40	-2.115,60
Zu 6.	Bei der Haushaltsplanung 2023 wurde die Vermietung des DGH Bansleben weiterhin als privatrechtliches Entgelt eingeplant, so dass es in diesem Bereich zu Mindererträgen kommt. Siehe auch lfd. Nr. 5 „öffentlich-rechtliche Entgelte“ auf dieser Seite.				
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000,00	588,52	588,52	-7.411,48
Zu 7.	Hier wurden Kostenerstattungen vom Erschließungsträger für die Bauleitplanung „Eilumer Dorfstraße“ in Eilum eingeplant. Entgegen der Planung werden die Kosten mit dem Investor direkt abgerechnet, sodass der Gemeinde keine Kosten oder Kostenerstattungen entstehen.				
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	200,00	88,31	85,91	-114,09
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	29.700,00	20.360,00	28.844,83	-855,17
12.	= Summe ordentliche Erträge	872.500,00	656.864,99	862.086,63	-10.413,37

## I.II Aufwendungen

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Angeordnet bis 30.09.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung
13.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.700,00	20.744,56	51.486,23	-43.213,77
Zu 15.	<p>Erfahrungsgemäß kommt es bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen jedes Jahr zu Einsparungen, da Maßnahmen in der Regel eher großzügig eingeplant werden.</p> <p>Die größte Position in diesem Bereich stellt die Unterhaltung der Gemeindestraßen i.H.v. 15.000 € dar. Diese Position wird jedes Jahr eingeplant und ist somit als Normalbedarf anzusehen. Bereits ausgezahlt wurden in diesem Jahr 921,17 €, sodass es hier ziemlich sicher zu Minderaufwendungen kommen wird.</p> <p>Zu weiteren Einsparungen kommt es im Bereich der Unterhaltung der Dorfgemeinschaftshäuser. In diesem Bereich wurden ursprünglich 12.000 € für die Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses in Bansleben eingeplant. Die Maßnahme wurde in der Zwischenzeit zu einer Investitionsmaßnahme, da die Sanierung aufwendiger wurde, als ursprünglich angenommen. Dadurch entstehen im Aufwandsbereich hierfür keine weiteren Kosten.</p> <p>Kosten einsparen konnte die Gemeinde ebenfalls bei den Stromkosten für Straßenbeleuchtung.</p> <p>Alle bereits entstandenen Kosten sind solche des normalen Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwands.</p>				
16.	Abschreibungen	82.000,00	61.500,00	82.000,00	0,00
Zu 16.	<p>Die Auflösungserträge aus Sonderposten werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht. Hier wird angenommen, dass bereits 3/4 des Ansatzes gebucht sind, um eine reellere Darstellung der Werte erhalten.</p>				
17.	Zinsen und ähnliche	5.400,00	1.879,37	3.548,25	-1.851,75
18.	Transferaufwendungen	656.100,00	489.735,00	656.440,28	340,28
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	30.900,00	20.379,76	25.732,57	-5.167,43
Zu 19.	<p>Siehe „I.I Erträge“ unter der lfd. Nr. 7 „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ auf der Seite 1.</p>				
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	800.200,00	594.238,69	819.207,32	-43.892,68

### I.III Geschätztes Jahresergebnis für den Ergebnishaushalt

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Geschätztes Ergebnis	geschätzte Abweichung zum Ansatz
12.	Summe ordentliche Erträge	872.500,00	862.086,63	-10.413,37
20.	Summe ordentliche Aufwendungen	863.100,00	819.207,32	-43.892,68
<b>21.</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>9.400,00</b>	<b>42.879,31</b>	<b>33.479,31</b>
<b>22.</b>	<b>außerordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23.</b>	<b>außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>24.</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>9.400,00</b>	<b>42.879,31</b>	<b>33.479,31</b>

Die Gemeinde Kneitlingen wird das geplante Ergebnis von 9.400 € voraussichtlich um 33.479,31 € auf 42.879,31 € verbessern können.

Der größte Teil der Verbesserung ergibt sich aus den Einsparungen im Aufwandsbereich.

Diese Verbesserung reicht aus, um den doppischen Haushaltsausgleich in 2023 zu erreichen.

## II. Finanzhaushalt

### II.I Einzahlungen

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Angeordnet bis 30.09.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	736.300,00	593.426,01	771.536,98	35.236,98
Zu 1.	Siehe „I.I Erträge“ unter der lfd. Nr. 1 „Steuer und ähnliche Abgaben“ auf der Seite 1.				
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.500,00	36.096,75	48.129,10	-17.370,90
Zu 2.	Siehe „I.I Erträge“ unter der lfd. Nr. 2 „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ auf der Seite 1.				
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	4.800,00	2.105,62	3.503,02	-1.296,98
Zu 4.	Siehe „I.I Erträge“ unter der lfd. Nr. 5 „öffentlich-rechtliche Entgelte“ auf der Seite 1.				
5.	privatrechtliche Entgelte	7.600,00	4.584,27	5.539,79	-2.060,21
Zu 5.	Siehe „I.I Erträge“ unter der lfd. Nr. 6 „privatrechtliche Entgelte“ auf der Seite 1.				
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000,00	588,52	588,52	-7.411,48
Zu 6.	Siehe „I.I Erträge“ unter der lfd. Nr. 7 „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ auf der Seite 1.				
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	200,00	337,48	349,35	149,35
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	29.700,00	26.794,95	33.669,29	3.969,29
Zu 9.	In diesem Bereich kommt es durch die Umstellung § 2b UStG und die Buchung der Vorsteuer zu einer Abweichung zum Ergebnishaushalt. Am Ende des Jahres wird sich dies wieder ausgleichen.				
10.	= Summe der Einzahlungen auslaufender Verwaltungstätigkeit	852.100,00	663.933,60	863.316,05	11.216,05

## II.II Auszahlungen

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Angeordnet bis 30.09.2023	Prognose zum 31.12.2023	Abweichung
11.	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	88.700,00	15.521,53	42.021,72	-46.678,28
Zu 13.	Siehe „I.I Aufwendungen“ unter der lfd. Nr.15 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ auf der Seite 2.				
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	5.400,00	2.632,29	3.269,03	-2.130,97
15.	Transferauszahlungen	656.100,00	490.333,00	653.125,94	-2.974,06
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	30.900,00	22.766,61	32.103,61	1.203,61
17.	= Summe der Auszahlungen auslaufender Verwaltungstätigkeit	781.100,00	531.253,43	730.520,29	-50.579,71

## II.III Geschätztes Jahresergebnis für den Finanzhaushalt

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Geschätztes Ergebnis	geschätzte Abweichung zum Ansatz
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	852.100,00	863.316,05	11.216,05
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	781.100,00	730.520,29	-50.579,71
<b>18.</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 abzüglich Nr. 17)</b>	<b>71.000,00</b>	<b>132.795,76</b>	<b>61.795,76</b>

Beim Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit kann die Gemeinde ebenfalls mit Verbesserungen rechnen. Hier wird sich der geplante Überschuss von 71.000 € voraussichtlich um 61.795,76 € auf 132.795,76 € verbessern.

Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit soll die Tilgung von Krediten abdecken, damit wird der kamerale Haushaltsausgleich erreicht. Die Tilgung wurde für 2023 mit 26.900 € geplant. Nach den aktuellen Zahlen reicht der Überschuss mehr als aus, um die Tilgung vollständig zu erwirtschaften.

Der kamerale Ausgleich kann somit bereits jetzt als gesichert angesehen werden.

### **III. Investitionen**

Für 2023 hat die Gemeinde Kneitlingen keine investiven Einzahlungen eingeplant. Entsprechend der Planung sind bisher auch keine Einzahlungen eingegangen.

Die Gemeinde Kneitlingen hat für 2023 investive Auszahlungen i.H.v. 20.000 € eingeplant. Zudem wurden Haushaltsreste in Höhe von 22.400 € aus dem Vorjahr übertragen. Insgesamt stehen der Gemeinde somit 42.400 € für investive Auszahlungen zur Verfügung. Das Geld wurde für die Anschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen im Bereich der Dorfgemeinschaftshäuser, der Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses in Bansleben und dem Erwerb eines Grundstückes hinter dem Dorfgemeinschaftshaus in Bansleben eingeplant.

Bis zum 30.09.23 sind investive Auszahlungen i.H.v. 7.832,85 € für die Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses Bansleben erfolgt. Die Arbeiten sind zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht abgeschlossen, sodass mit weiteren Auszahlungen zu rechnen ist.

Der Erwerb des Grundstückes hinter dem Dorfgemeinschaftshauses in Bansleben wird nicht mehr durchgeführt.

### **IV. Kredite**

Die Aufnahme von neuen Investitionskrediten wurde für das Jahr 2023 nicht vorgesehen.

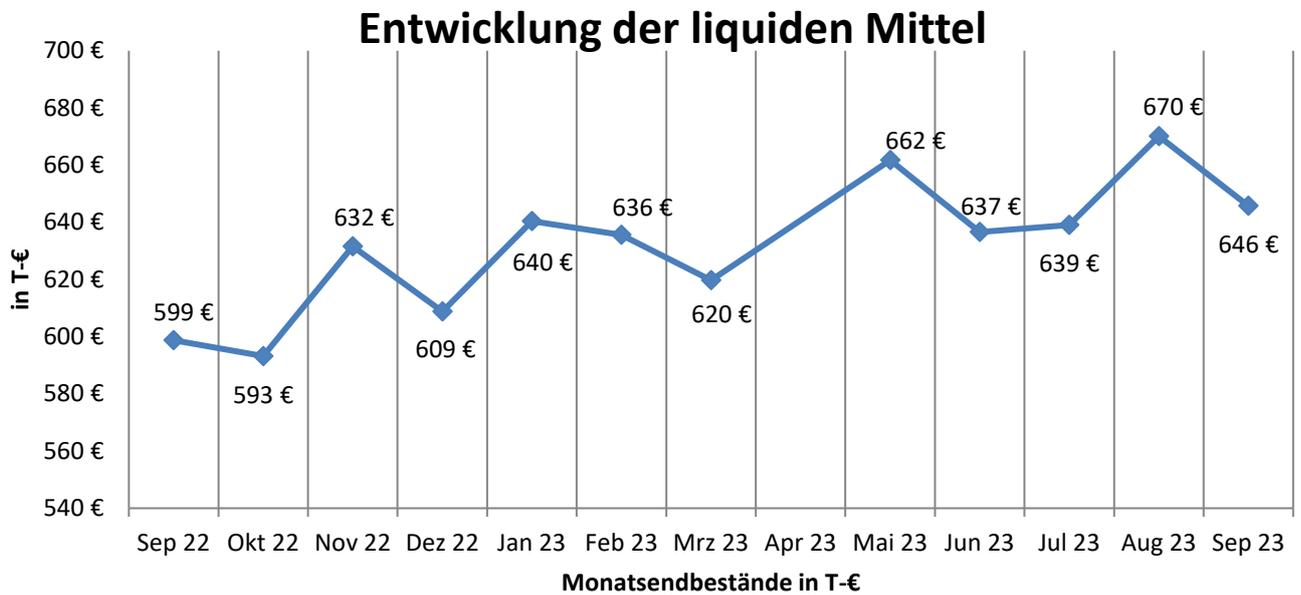
### **V. Entwicklung der Liquiden Mittel**

Die Gemeinde Kneitlingen weist zum 30.09.23 einen positiven Bestand von 645.761,27 € aus.

Zum Vergleich, der 30.09. des Vorjahres wies einen positiven Bestand von 598.761,22 € aus.

Der Bestand an liquiden Mitteln ist leicht gestiegen. Die eher geringe Abweichung ergibt sich aus der normalen Haushaltsausführung.

Die Entwicklung der einzelnen Monatsendbestände kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden:



Die unterjährigen Schwankungen der liquiden Mittel sind auf die übliche Haushaltsausführung zurückzuführen.

Schöppenstedt, den 06.11.2022  
Controlling

(Borchers)