

Fortschreibung Haushaltssicherungskonzept Stadt Wolgast HHJ 2024

1. Abrechnung der Konsolidierungsmaßnahmen gem. § 17b Abs. 1 S. 2 GemHVO-Doppik

Nr.	Produkt	Beschlossene Konsolidierungsmaßnahmen HHVJ						Umgesetzte Konsolidierungsmaßnahmen HHVJ			
		Konsolidierungsmaßnahmen			Ergebnis-haushalt	Finanzhaushalt		Ergebnis-rechnung	Finanzrechnung		Begründung bei fehlenden Umsetzung und Benennung der Ersatzmaßnahme gemäß § 31 Abs. 2 S. 3 KV M-V
		Maßnahmen	ggf. Erläuterungen	im HH-Plan bereits berücksichtigt	laufend	laufend	investiv	laufend	laufend	investiv	
1	61100	Grundsteuer A	Grundsteuer A Erhöhung gem. Satzung ab 01.01.2023 von 320 auf 340.	nein	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.510,00 €	1.521,28 €	0,00 €	
2	11402	Pacht landwirtschaftliche und gemeindliche Flächen, Grünland und Garten	Abschluss neuer Pachtverträge mit Erhöhung der Pacht.	nein	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.084,22 €	13.768,61 €	0,00 €	
3	11402	Veräußerungen Grundstücke und Gebäude	Nutzung überregionaler Verkaufsportale (Zeitungsinserate, Auktionsausschreibungen usw.) sowie Internetausschreibung der Stadt Wolgast i.V.m DKB; ständige Überprüfung der GIS-Daten, ob ggf. Verkauf oder Verpachtung erfolgen kann, weil Fremdnutzung oder Überbauung (z. B. Gärten) vorliegen (Verpachtung / Verkauf).	ja	3.006.620,00 €	0,00 €	5.049.940,00 €	681.762,63 €	0,00 €	907.960,34 €	
4	61100	Entschuldungshilfen	Im Zuge der Neugestaltung des FAG M-V wurden mit dem § 27 neue Voraussetzungen zur Inanspruchnahme von Entschuldungsmitteln geschaffen. Es wird jährlich geprüft, ob die Voraussetzungen vorliegen.	nein	0,00 €	0,00 €	0,00 €	431.516,82 €	431.516,82 €	0,00 €	
5	11600 11403	Personalkosten	Einsparungen erfolgen durch die Nichtbesetzung von freien Stellen u.a. während einer Elternzeit	nein	0,00 €	0,00 €	0,00 €	94.579,60 €	94.579,60 €	0,00 €	
6	57302	Weidehof	Neuer Pachtvertrag mit anderen Pächter ab 01.12.2023, Pächterhöhung um 773,35 €/mtl. netto. Künftige Umwandlung in ein Erbbaurechtsvertrag vorgesehen.	nein	0,00 €	0,00 €	0,00 €	773,35 €	0,00 €	0,00 €	
7	11402	Garagenpacht	Vertragsanpassungen der DDR-Verträgen von 20 € auf 35 € und neue Vertragsabschlüsse.	ja	6.820,00 €	6.820,00 €	0,00 €	3.009,54 €	3.009,54 €	0,00 €	
8	11401	Umsatzsteuer aus Garagenpachtverträgen	Aufgrund eines BMF-Schreibens besteht die Möglichkeit unrichtige ausgewiesene Umsatzsteuer einzubehalten, solange das Steueraufkommen nicht gefährdet wird. Das trifft auf den Anteil gegenüber den Privatpersonen bei den Garageneinnahmen zu.	nein	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39.785,11 €	39.196,62 €	0,00 €	
SUMME					3.013.440,00 €	6.820,00 €	5.049.940,00 €	1.264.021,27 €	583.592,47 €	907.960,34 €	
						Plan		V-Ist			
Ergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) zum 31.12. HHVJ (Nr. 27)					-3.179.477,72 €			-934.493,95 €			
zzgl. nicht im Haushaltsplan berücksichtigter Maßnahmen					0,00 €	0,00 €					
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. HHVJ (Nr. 39)							-12.668.693,36 €		-4.008.594,57 €		
Zuweisungen nach § 22a FAG M-V (alt) und § 27 FAG M-V gesamt								431.516,82 €	431.516,82 €		

nachrichtlich:

2. Beschlossene Konsolidierungsmaßnahmen mit Zusammenfassung der finanziellen Wirkungen der Konsolidierungsmaßnahmen gem. § 17b Abs. 1 Nr. 4 und 5 GemHVO-Doppik

Nr.	Produkt	Beschlossene Konsolidierungsmaßnahmen HHJ			1. HH-Folgejahr			2. HH-Folgejahr			3. HH-Folgejahr					
		Konsolidierungsmaßnahmen		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt		
		Maßnahmen	ggf. Erläuterungen	im HH-Plan bereits berücksichtigt ja/nein	laufend	laufend	investiv	laufend	laufend	investiv	laufend	laufend	investiv	laufend	laufend	investiv
1	61100	Gewerbesteuer	Gewerbesteuererhöhung gem. Satzung ab 01.01.2024 von 380 auf 390	nein	131.570,00 €	131.570,00 €	0,00 €	131.570,00 €	131.570,00 €	0,00 €	131.570,00 €	131.570,00 €	0,00 €	131.570,00 €	131.570,00 €	0,00 €
2	61100	Hundesteuer	Hundesteuererhöhung gem. Satzung ab 01.01.2024: - für den ersten Hund Erhöhung von 60 € auf 65 €, - für den zweiten von 70 € auf 130 € und - für den dritten und weiteren Hund von 80 € auf 150 € ab HHJ 2024	ja	9.400,00 €	9.400,00 €	0,00 €	9.400,00 €	9.400,00 €	0,00 €	9.400,00 €	9.400,00 €	0,00 €	9.400,00 €	9.400,00 €	0,00 €
3	11402	Veräußerungen Grundstücke und Gebäude	Nutzung überregionaler Verkaufsportale (Zeitungsinserate, Auktionsausschreibungen usw.) sowie Internetausschreibungen der Stadt Wolgast i.V.m DKB; ständige Überprüfung der GIS-Daten, ob ggf. Verkauf oder Verpachtung erfolgen kann, weil Fremdnutzung oder Überbauung (z. B. Gärten) vorliegen (Verpachtung / Verkauf)	ja	680.130,00 €	0,00 €	573.860,00 €	100.720,00 €	0,00 €	0,00 €	396.640,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	11600	Personalkosten	Einsparungen erfolgen durch die Nichtbesetzung von freien Stellen u.a. während einer Elternzeit	nein	1.860,00 €	1.860,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	57302	Weidehof	Neuer Pachtvertrag mit einem anderen Pächter: - ab 01.12.2023, Pachterhöhung um 773,35 €/mtl. - ab 01.01.2025 Umwandlung in ein Erbbaurechts-vertrag inkl. Erhöhung um 1.680,67 €/mtl.	nein	8.927,26 €	8.927,26 €	0,00 €	18.355,83 €	18.355,83 €	0,00 €	18.355,83 €	18.355,83 €	0,00 €	18.355,83 €	18.355,83 €	0,00 €
6	11402	Garagenpacht	Vertragsanpassungen der DDR-Verträgen von 20 € auf 35 € und neue Vertragsabschlüsse.	ja	12.640,00 €	12.640,00 €	0,00 €	160,00 €	160,00 €	0,00 €	160,00 €	160,00 €	0,00 €	160,00 €	160,00 €	0,00 €
7	11401	Umsatzsteuer aus Garagenpachtverträgen	Aufgrund eines BMF-Schreiben besteht die Möglichkeit unrichtige ausgewiesene Umsatzsteuer einzubehalten, solange das Steueraufkommen nicht gefährdet wird. Das trifft auf den Anteil gegenüber den Privatpersonen bei den Garageneinnahmen zu.	nein	39.790,00 €	39.790,00 €	0,00 €	39.790,00 €	39.790,00 €	0,00 €	39.790,00 €	39.790,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	42400	Erhebung Nutzungspauschale Sportstätte	Erhebung Nutzungspauschale der Sportstätte für Unterricht der Schulen des Landkreises VG. (Zahlung für 2024 rückwirkend in 2025)	nein	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €
9	57301	Nutzungsentgelte für Begegnungszentrum	Ab 01.09.2024 sind für die Nutzung des neu eröffneten Begegnungszentrums, Nutzungsentgelte lt. beschlossener Entgeltordnung zu entrichten.	nein	3.333,33 €	3.333,33 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	0,00 €
10	11402	Pacht landwirtschaftliche und gemeindliche Flächen, Grünland und Garten	Abschluss neuer Pachtverträge mit Erhöhung der Pacht.	ja	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €
SUMME					912.650,59 €	212.520,59 €	573.860,00 €	329.995,83 €	249.275,83 €	0,00 €	645.915,83 €	249.275,83 €	0,00 €	209.485,83 €	209.485,83 €	0,00 €
					Plan			Plan			Plan			Plan		
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) HHJ (Nr. 25)					-7.558.070,00 €			-7.042.520,00 €			-8.467.390,00 €			-6.992.420,00 €		
Ergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) zum 31.12. HHJ (Nr. 27)					-13.834.623,95 €			-20.877.143,95 €			-29.344.533,95 €			-36.336.953,95 €		
zzgl. nicht im Haushaltsplan berücksichtigter Maßnahmen					205.480,59 €	185.480,59 €		214.715,83 €	234.715,83 €		234.715,83 €	234.715,83 €		194.925,83 €	194.925,83 €	
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen HHJ (Nr. 37)						-8.157.260,00 €			-6.910.700,00 €			-8.694.090,00 €			-6.868.140,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. HHJ (Nr. 39)						-17.559.205,37 €			-24.469.905,37 €			-33.163.995,37 €			-40.032.135,37 €	

nachrichtlich:

3. Angabe des Konsolidierungszeitraumes gem. § 17b Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik

Zeitraum mit Begründung

vorraussichtlich 2030

Soweit der Haushaltsausgleich in dem fortzuschreibenden Haushaltssicherungskonzept in einem angemessenen Zeitraum nicht dargestellt werden kann, hat die Gemeinde nachzuweisen, dass sie alle zumutbaren Konsolidierungspotentiale vollständig ausgeschöpft hat.

Inflationsbedingte dramatische Ausgabesteigerungen, gering wachsende bzw. rückläufige Einnahmen sowie mangelnde Finanzausstattung durch das Land sind maßgeblich für die prekäre Finanzsituation der Stadt Wolgast verantwortlich.

Zwar zeigen die Maßnahmen zur Konsolidierung nach wie vor positive Effekte, doch reichen diese bei Weitem nicht aus, um die erheblichen Mehrkosten in allen Bereichen vollständig aufzufangen. Die Stadtvertretung Wolgast beabsichtigt daher die Bildung eines Haushaltskonsolidierungsausschusses, der sich gezielt mit dem Generieren weiterer Konsolidierungsmaßnahmen beschäftigen wird. Jede geplante Maßnahme wird hinsichtlich des defizitären Haushaltes vor Umsetzung bzw. Beantragung konsequent auf die tatsächliche Notwendigkeit ihrer Durchführung betrachtet. Dadurch kommt es im laufenden Jahr immer zu Einsparungen, die in der Planung nicht in vollem Maße erkennbar sind. Zudem werden alle Möglichkeiten der Förderung berücksichtigt. In der Haushaltsplanung ist außerdem festgelegt, dass Maßnahmen, für die eine Förderung beantragt ist, nur umgesetzt werden, wenn diese Förderung auch tatsächlich erfolgt. Die eigenen Handlungsspielräume sind allerdings stark eingeschränkt, so dass es auch einer angemessenen Finanzausstattung durch das Land im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs bedarf.

Wolgast, 27.01.2025

(Martin Schröter)
Bürgermeister