

# Gemeinde Upahl

## Informationsvorlage

VO/10GV/2021-0496

öffentlich

# Sachstandsinformationen zur Realisierung der im Gebietsänderungsvertrag festgelegten Maßnahmen und Vergleich Planung - Ergebnis 2021

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Sachbearbeiter:</i> Brigitte Stoffregen	<i>Datum</i> 01.12.2021 <i>Verfasser:</i> Stoffregen, Brigitte
---	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Upahl (Information)	16.12.2021	Ö

## Sachverhalt

Aufgrund der Nachfragen in der Sitzung am 11.11.2021 wird in der Anlage ein Überblick zum aktuellen Sachstand der im Gebietsänderungsvertrag festgelegten Maßnahmen sowie zum Haushalt 2021 gegeben.

## Finanzielle Auswirkungen

<b>a.) bei planmäßigen Ausgaben:</b>		<b>Deckung durch Planansatz in Höhe von:</b>	0,00 €
Gesamtkosten:	00,00 €	im Produktsachkonto ( PSK ):	00000.00000000
<b>b.) bei nicht planmäßigen Ausgaben:</b>		<b>Deckung erfolgt über:</b>	
Gesamtkosten:	00,00 €	1. folgende Einsparungen :	
zusätzliche Kosten:	00,00 €	im PSK 00000.00000000 in Höhe von:	00,00 €
		im PSK 00000.00000000 in Höhe von:	00,00 €
		im PSK 00000.00000000 in Höhe von:	00,00 €
		...	
		2. folgende Mehreinnahmen:	
		im PSK 00000.00000000 in Höhe von:	00,00 €
		im PSK 00000.00000000 in Höhe von:	00,00 €
		im PSK 00000.00000000 in Höhe von:	00,00 €

	...	

**Anlage/n**

1	10_Anlage 1_ Stand zur Fusion (öffentlich)
2	10_Anlage 2_ Bericht zum Haushalt 2021 (öffentlich)
3	10_Anlage 3_ Übersicht zum Haushalt 2021 (öffentlich)

## Sachstandsdarstellung zur Realisierung der im Fusionsvertrag festgelegten Maßnahmen

Lfd. Nr.	Maßnahme	Fundstelle im Vertrag	Sachstand	weitere Planung	investierte Eigenmittel der Gemeinde
1	Schaffung einheitlichen Ortsrechts innerhalb eines	§ 7 Abs. 1	erledigt	nicht erforderlich	keine
2	Schaffung einheitlicher Hebesätze für die Realsteuern	§ 8	erledigt	nicht erforderlich	keine
3	<u>Dorferneuerung Ortslage Hilgendorf</u>	§ 10 Abs. 1	erledigt	Endabrechnung	rd. 47 T€ (geplant 86
4	Ausbau ländlicher Weg K 20 – Hilgendorf, 1. BA	§ 10 Abs. 1	erledigt	Zuwendungsgeber steht noch aus	rd. 35 T€ (geplant 53 T€)
5	Ausbau ländlicher Weg Hilgendorf, südl. Ortslage – inklusive Erneuerung einer Brücke	§ 10 Abs. 1	von der Gemeinde Upahl zurückgestellt	nicht erforderlich	keine
6	Anschaffung eines LF 20 für die Freiwillige Feuerwehr Plüschow	§ 10 Abs. 1	Zuwendungsbescheide liegen vor	Ausschreibung ist erfolgt; Angebotsöffnung am 15.12.2021 geplant	rd. 192,5 T€
7	Ausbau des Sportlerheims in der Ortslage Upahl	§ 10 Abs. 1	erledigt	nicht erforderlich	rd. 619 T€
8	Durchführung dringend notwendiger Instandsetzungsmaßnahmen am Künstlerhaus „Schloss Plüschow“, insbesondere der Fenster	§ 10 Abs. 1	erledigt	nicht erforderlich	2019 + 2020 je rd. 35 T€
9	Wiederherstellung eines alten Verbindungswegs zwischen den Ortslagen Pravtshagen und Hilgendorf über ein noch zu beantragendes Flurneuordnungsverfahren	§ 10 Abs. 1	Bisher noch kein Flurneuordnungsverfahren eingeleitet	Grunderwerb (ggfs. Flächentausch) notwendig; Verhandlungen mit Landgesellschaft einleiten	bisher keine
10	Antragstellung nach § 1 Abs. 7 FusionsVO auf Bewilligung der Fusionszuweisung beim Ministerium für Inneres und Europa	§ 10 Abs. 1	erledigt	Fusionsprämie 400 T€ in 2019 ausgezahlt	keine
11	Antragstellung nach § 1 Abs. 5 FusionsVO auf Gewährung von Ausgleichszahlungen beim Ministerium für Inneres und Europa	§ 10 Abs. 2	erledigt	Auszahlungen: 2019: rd. 78 T€ 2020: rd. 68 T€ 2021: rd. 48 T€	keine
12	Neuordnung der Freiwilligen Feuerwehr auf Basis einer neu zu beschließenden Feuerwehrsatzung	§ 11	erledigt	nicht erforderlich	keine

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Maßnahme</b>	<b>Fundstelle im Vertrag</b>	<b>Sachstand</b>	<b>weitere Planung</b>	<b>investierte Eigenmittel der Gemeinde</b>
13	Gleichmäßige Bezuschussung Kindertagesstätten	§ 12 Abs. 1	Erledigt und durch Elternbeitragsfreiheit auch nicht mehr notwendig	nicht erforderlich	keine
14	Hinwirken auf die Herstellung einheitlicher Schuleinzugsbereiche	§ 12 Abs. 2	Ausstehend, weil die Gemeinde nur im Rahmen der Fortschreibung der Schulentwicklungsplanung des Landkreises NWM die Möglichkeit hat, durch entsprechende Stellungnahme(n) diesen Wunsch der Eltern umzusetzen	Eindeutige Positionierung der Gemeinde Upahl zum Schulstandort Grevesmühlen im Rahmen der Fortschreibung der Schulentwicklungsplanung des Landkreises NWM	keine
15	Beantragung einer Konsolidierungszuweisung nach § 2 Abs. 1 der FusionsVO beim Ministerium für Inneres und Europa (vor Inkrafttreten des Vertrags)	§ 14 Abs. 1	Trifft für die Gemeinde nicht zu, da Voraussetzungen nicht erfüllt (Negativer Saldo der lfd. Verwaltung ist nicht erfüllt)		keine

## **Gemeinde Upahl**

### **Erläuterungen zur Übersicht Planansätze – vorläufiges Jahresergebnis**

Die Planansätze in der anliegenden Übersicht basieren auf dem Entwurf des 1. Nachtragshaushalts 2021.

#### Ergebnishaushalt:

Die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit haben sich zum 30.11. planmäßig entwickelt und liegen kurz vor Ablauf des Jahres bei rd. 78 % des Planansatzes. Bei den Grundsteuern A und B und der Gewerbesteuer ist gegenüber dem Nachtrag insgesamt ein Mehrertrag in Höhe von rd. 26,7 T€ (hauptsächlich Gewerbesteuer) zu verzeichnen. Die hohe Abweichung zwischen Planansatz und Ergebnis bei den privatrechtlichen Leistungen resultiert aus der Wohnungsbewirtschaftung, für die die Abrechnung erst im Folgejahr vorliegt.

Bei den Aufwendungen zeichnen sich zum 30.11.2021 insgesamt keine wesentlichen Überschreitungen ab. Jedoch gibt es noch ausreichend verfügbare Mittel insbesondere bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Auch hier werden die Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen für die Wohnungsbewirtschaftung erst im Folgejahr abgerechnet und verbucht. Zudem wurden laufende Unterhaltungsmaßnahmen für die Gemeindestraßen sowie die Dorf- und Gemeinschaftshäuser und Feuerwehrgerätehaus noch nicht im geplanten Umfang ausgeführt. Die Aufwendungen insgesamt sind mit rd. 63 % ausgeschöpft.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht.

Das Planjahresergebnis vor Rücklagenentnahmen beträgt –493,9 T€. Aktuell weist die Rechnung per 30.11.2021 ein Jahresergebnis von +86,0 T€ aus.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht.

Alle bis zur Erstellung des Nachtragsplans bekannten Überschreitungen wurden berücksichtigt.

#### Finanzhaushalt:

Die Summe der laufenden Einzahlungen erreicht zum 30.11.2021 88,5 %, die Summe der laufenden Auszahlungen 79,0 %, wodurch ein jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von 158,4 T€ (Plan -73,9 T€) entsteht.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum 30.11.2021 ein Stand von 21% (367,3 T€) erreicht (ohne Vorjahresermächtigungen). Hier stehen Förderzusagen für größere Investitionsvorhaben (Anbau der Kita Upahl und an das Feuerwehrgerätehaus) und Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen noch aus. Zudem wurden die Zuwendungen für das LF20 der Ortswehr Plüschow erst in der Jahresmitte genehmigt und die Maßnahme selbst noch nicht realisiert. Die Abrechnung des Gewässerausbaus Sievershagen erfolgt durch den Wasser- und Bodenverband und ist ebenfalls noch nicht erfolgt.

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 25,3 % (428,2 T€ ohne Vorjahresermächtigungen). Dies hängt größtenteils mit den ausstehenden Bewilligungen zusammen. Zudem wurden diverse Maßnahmen neu in den Nachtragshaushalt aufgenommen.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit (ohne Vorjahresermächtigungen) beträgt -60,8 T€ (Plan: 55,5 T€). Der Finanzmittelfehlbetrag (Planansatz -18,4 T€ ohne Ermächtigungen aus Vorjahren) beläuft sich zum 30.11.2021 auf +68,8 T€ (Überschuss). Kreditaufnahmen sind nicht geplant. Die liquiden Mittel (lt. Nachtrag Minderung um 69,1 T€) erhöhten sich zum 30.11.2021 im Vergleich zum Jahresbeginn um 32,8 T€. Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf 451,4 T€. Bei einer genehmigten Kassenkreditlinie von 300.000 € ist die Gemeinde weiterhin zahlungsfähig.

Gemeinde: 

Upahl
-------

  
GKZ: 

10
----

**Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde**

Berichtszeitraum: 

01.01.2021 bis 30.11.2021
------------------------------

		Haushaltsansatz NHH 2021	AO-Soll aktuell	Differenz	
<b>Ergebnishaushalt</b>					
Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit		2.671.600,00	2.079.908,05	77,85	-591.691,95
1. Steuern und ähnliche Abgaben		1.513.400,00	1.379.634,10	91,16	-133.765,90
davon:					
61101.4011	Grundsteuer A	57.100,00	57.137,43	100,07	37,43
61101.4012-40122	Grundsteuer B	230.000,00	235.475,08	102,38	5.475,08
61101.4013	Gewerbesteuer	550.000,00	571.231,00	103,86	21.231,00
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen		636.300,00	437.432,37	68,75	-198.867,63
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		99.500,00	84.387,27	84,81	-15.112,73
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte		320.000,00	79.483,05	24,84	-240.516,95
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.700,00	10.862,77	124,86	2.162,77
8. Zinserträge und sonstige Finanzerträge		46.600,00	31.821,83	68,29	-14.778,17
9. Sonstige laufende Erträge		47.100,00	56.286,66	119,50	9.186,66
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.165.500,00	1.993.919,20	62,99	-1.171.580,80
davon:					
11. Personalaufwendungen		198.100,00	159.492,58	80,51	-38.607,42
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		737.800,00	355.226,78	48,15	-382.573,22
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		622.200,00	170,88	0,03	-622.029,12
15. Zuwendungen, Umlagen		1.300.300,00	1.283.243,71	98,69	-17.056,29
17. Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		40.800,00	7.340,58	17,99	-33.459,42
18. sonstige laufende Aufwendungen		266.300,00	188.444,67	70,76	-77.855,33
<b>laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-493.900,00</b>	<b>85.988,85</b>	<b>-17,41</b>	<b>579.888,85</b>

**Investitionsrechnung**

		Ermächtigung Haushaltsjahr lt. NHH	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.744.900,00	274.000,00	2.018.900,00	367.331,80	-1.651.568,20
davon:						
11401.04710000H	Verkauf Flurstück Gemarkung Sievershagen	1.300,00	0,00	1.300,00	1.314,00	14,00
11401.02300000H-016	Tauschvertrag	6.100,00	0,00	6.100,00	6.183,10	83,10
11401.14310000-051	Verkauf Flurstücke/ Grundvermögen im Rahmen der allgemeinen Gemeindeentwicklung	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
11401.23159000-073	Erschließung Flurstück 43/18 Flur 2 Gemarkung Upahl	300,00	0,00	300,00	310,96	10,96
11401.23142000-076	Anbau KITA Upahl	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
11402.0713+0718H	Verkauf Multicar und Holzacker	3.100,00	0,00	3.100,00	3.160,00	60,00
12601.23142000-062	Zuwendungen des Landes für Anbau FFW-Gerätehaus Upahl	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
12601.23142000-065	Zuwendungen Land LF 20 Ortswehr Plüschow	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
12601.23143000-065	Zuwendungen Kreis LF 20 Ortswehr Plüschow	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
36601.23316200-036	Zuwendungen Spielgeräte	6.000,00	54.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00
42401.23159000-042	Spenden für Sportplatz Upahl	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00
52201.23141000-080		12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
54101.23140000-068	EU-Mittel DE+LW Hilgendorf	311.200,00	0,00	311.200,00	120.888,54	-190.311,46
54101.23320000-998	Zuweisungen des Landes für Straßenausbaubeiträge	70.200,00	0,00	70.200,00	70.220,86	20,86

55202.23140100-049	Gewässerausbau Sievershagen	910.000,00	0,00	910.000,00	0,00	-910.000,00
		Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz
61101.20130000	Investitions-zuwendungen vom Land	114.000,00	0,00	114.000,00	104.554,34	-9.445,66
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.689.400,00	831.080,67	2.520.480,67	428.168,27	2.092.312,40
davon:						
11401.08270000 11401.08271000	Ausz. für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00
11401.02300000-016	Grunderwerbskosten für Flächenenerwerb / Ankauf von allgemeinen Grundvermögen	300,00	0,00	300,00	275,53	24,47
11401.09600000-066	Sanierung Kita "Bummi" Naschendorf	5.500,00	0,00	5.500,00	4.735,70	764,30
11401.09600000-076	Anbau KITA Uphal	194.500,00	15.000,00	209.500,00	0,00	209.500,00
11401.03910000-082	Erschließung Flurstücke (Breitband)	7.600,00	0,00	7.600,00	3.548,50	4.051,50
11402.08270000	Ausz. für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	3.000,00	0,00	3.000,00	879,11	2.120,89
11402.09100000-034	Kauf Ausrüstungsgegenstände für den Gemeindearbeiter	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
11402.09100000-079	Anschaffung von Anbaugeräten für die Gemeindetechnik	27.300,00	18.920,00	46.220,00	19.278,00	26.942,00
12601.08270000 12601.08272000	Ausz. für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	11.500,00	7.811,58	19.311,58	3.927,87	15.383,71
12601.09100000-022	Kauf Ausstattung Feuerwehr	0,00	27.439,95	27.439,95	7.239,15	20.200,80
12601.09600000-062	Anbau Feuerwehrgerätehaus Uphal	150.000,00	10.000,00	160.000,00	735,42	159.264,58
12601.09100000-065	LF20 Ortswehr Plüschow	0,00	420.000,00	420.000,00	0,00	420.000,00
12601.09100000-077	Einführung einer AlarmierungsApp für 3 Ortsfeuerwehren	0,00	636,61	636,61	0,00	636,61
12601.03910000-082	Erschließung Flurstücke (Breitband)	2.700,00	0,00	2.700,00	1.957,00	743,00
36601.08270000	Ausz. für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
36601.09100000-036	Kauf von Spielgeräten	48.000,00	71.000,00	119.000,00	0,00	119.000,00
42401.08270000	Ausz. für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
42401.09100000-042	Anschaffung Fußballtore und Zaunanlage für Sportplatz Uphal	700,00	317,49	1.017,49	847,13	170,36
42401.09600000-056	Neubau Sportlerheim in Uphal	0,00	0,00	0,00	733,12	-733,12
42401.03540000-082	Erschließung Flurstücke (Breitband)	6.900,00	0,00	6.900,00	599,00	6.301,00
51101.02990000-051	Grunderwerbskosten für Flächenenerwerb / Ankauf von allgemeinen Grundvermögen	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
51101.14211000-257	Interkommunales Gewerbegebiet	51.400,00	0,00	51.400,00	6.891,32	44.508,68
52201.03120000-082	Erschließung Flurstücke (Breitband)	1.500,00	0,00	1.500,00	1.051,50	448,50
52201.14211000-059	Erschließung Flurstück Sievershagen	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00
54101.04810000-016	Grunderwerbskosten für Flächenenerwerb / Ankauf von allgemeinen Grundvermögen	2.900,00	0,00	2.900,00	2.831,98	68,02

54101.08270000	Ausz. für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00
54101.09100000-028	Ersatzpflanzungen Straßenbäume	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
		Ermächtigung Haushaltsjahr lt. NHH	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz
54101.09600000-043	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
54101.09600000-061	Aufstellung von Bänken	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
54101.09600000-017 54101.04810000-017	Ausbau der Straße "Am Sportplatz" , jetzt "Am Horstenberg" in der OL Upahl	0,00	0,00	0,00	580,00	-580,00
54101.01900000-060	Neuordnung Regenwasserableitung in der OL Upahl	0,00	2.380,00	2.380,00	60.678,18	-58.298,18
54101.09600000-068	Ausbau der Straße nach Hilgendorf - Los 1 LWB K20 bis OE Hilgendorf, Los 2 DE Hilgendorf innerorts	358.300,00	257.575,04	615.875,04	328.468,36	287.406,68
54101.09600000-070	Sanierungsmaßnahmen div. Straßen	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00
54301.09600000-024	Ausbau Gehweg Hauptstr. Hanshagen	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
54301.09100000-028	Ersatzpflanzungen Straßenbäume	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
55101.09100000-028	Ersatzpflanzungen Straßenbäume	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
55202.09600000-048	Gewässerausbau Groß Pravtshagen	0,00	0,00	0,00	-23.088,60	23.088,60
55202.09600000-049	Gewässerausbau Sievershagen	630.000,00	0,00	630.000,00	6.000,00	624.000,00
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>55.500,00</b>	<b>-557.080,67</b>	<b>-501.580,67</b>	<b>-60.836,47</b>	<b>-440.744,20</b>

Kassenlage:

Tagesabschluss vom:

30.11.2021

Kassenbestand:

451.368,32

genehmigte KK-Linie:

300.000,00

Differenz:

751.368,32

KK-Höchststand im Berichtszeitraum:

0,00

Differenz:

300.000,00