

Gemeinde Upahl

Informationsvorlage

VO/10GV/2023-0624

öffentlich

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft per 30.06.2023 der Gemeinde Upahl

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Sachbearbeiter:</i> Doreen Möller	<i>Datum</i> 28.07.2023 <i>Verfasser:</i> Lenschow, Kristine
---	---

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

Sachverhalt

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

Finanzielle Auswirkungen

Keine

Anlage/n

1	2023-07-26 Bericht Haushaltsvollzug (öffentlich)
2	2023-07-26 Übersicht Haushaltsvollzug (öffentlich)

GEMEINDE UPAHL

BERICHT DES BÜRGERMEISTERS
NACH § 20 GEMHVO-DOPPIK
ÜBER DEN HAUSHALTSVOLLZUG

BERICHT ZUM HAUSHALTSVOLLZUG

ALLGEMEINES

Der Bürgermeister hat gemäß § 20 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO-Doppik) die Gemeindevertretung oder einen von ihr bestimmten Ausschuss spätestens zum 30. Juni des Haushaltsjahres über den Haushaltsvollzug einschließlich der Erreichung der Finanz- und Leistungsziele zu unterrichten. Dieser Vorgabe wird hiermit nachgekommen.

Der Doppelhaushalt 2022/2023 wurde am 17.03.2022 durch die Gemeindevertretung beschlossen. Die nach § 47 Absatz 2 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Landkreises Nordwestmecklenburg (Rechtsaufsichtsbehörde) zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am 24.03.2022 wie folgt bekannt gegeben worden: Gemäß § 53 Abs. 3 KV M-V wird der in § 4 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite in Höhe von 1.500.000 EUR vollständig genehmigt.

Da die Abschreibungen erst mit dem Jahresabschluss gebucht werden, erfolgt ab sofort keine Darstellung der Ergebnisrechnung mehr. Für den Bericht werden ausschließlich die Daten der Finanzrechnung verwendet.

EINZAHLUNGEN

Die laufenden Einzahlungen haben sich zum 30.06. planmäßig entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 41% des Planansatzes. Bei den Gemeindeanteilen für die Einkommensteuer und der Umsatzsteuer wurden bis zum Stichtag lediglich die Zahlungen für das 1. Quartal 2023 verbucht. Die Erhebung der Gebühren für den Wasser- und Bodenverband (Planansatz 65 T€) wird nach dem Stichtag 30.06. (Mitte August) erfolgen.

AUSZAHLUNGEN

In den Auszahlungen zeichnen sich zum 30.06.2023 insgesamt keine wesentlichen Überschreitungen ab. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind zum Halbjahresultimo zu 42%, die für Sach- und Dienstleistungen zu 30%, für Zuwendungen und Umlagen zu 51% und die sonstigen laufenden Aufwendungen zu 45% ausgeschöpft. Bei den Sach- und Dienstleistungen wurden diverse Ansätze für Unterhaltung und Bewirtschaftung zum Teil nur geringfügig in Anspruch genommen.

INVESTITIONEN

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum Halbjahresstichtag ein Stand von 2% (72,9 T€) der Gesamtansätze einschließlich der Übertragungen aus Vorjahren erreicht. Hier stehen Grundstücksverkäufe und Fördermittel für das Interkommunale Gewerbegebiet aus, außerdem Fördermittel für den Anbau des Feuerwehrhauses und das Löschfahrzeug sowie die pauschalen Landesmittel für den Wegfall der Straßenbaubeiträge. Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 3% (66,8 T€). Hier sind größere Investitionsmaßnahmen (Interkommunales Gewerbegebiet, Neuanschaffung Löschfahrzeug, Dorferneuerung Plüschow, Neubau Bushaltestellen, Maßnahmen aus dem Brandschutzkonzept) noch nicht umgesetzt.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt 6,1 T€ (Planansatz: 1.099,3 T€, einschließlich der Übertragungen aus Vorjahren. Kreditaufnahmen sind nicht geplant. Die liquiden Mittel (Plan Zunahme um 744,5 T€ inkl. Übertragene Ermächtigung) verringerten sich zum 30.06.2023 um 220,3 T€. Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf -573,4 T€. Zwischenzeitlich betrug der in Anspruch genommene Höchstbetrag des Kassenkredites 627,6 T€ (03.05.2023). Bei einer genehmigten Kassenkreditlinie von 1.500.000 € ist die Gemeinde jedoch weiterhin zahlungsfähig.

Gemeinde: Upahl
 GKZ: 10

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Berichts-
 zeitraum: 01.01.2023 bis 30.06.2023

Gesamtfinanzhaushalt - Einzahlungen

Konten	Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2023	Buchungen bis 30.06.2023	Verbleib bis Jahresende in €	Verbleib bis Jahresende in %
60	Steuern und ähnliche Abgaben	1.767.200,00	675.180,76	1.092.019,24	61,79
61	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	146.600,00	126.863,00	19.737,00	13,46
63	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.300,00	16.274,42	66.025,58	80,23
641,648	privatrechtliche Leistungsentgelte	142.600,00	58.536,08	84.063,92	58,95
642,647	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.100,00	2.123,07	6.976,93	76,67
67	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	43.000,00	-1.585,68	44.585,68	103,69
651,66	sonstige laufende Einzahlungen	54.000,00	42.386,08	11.613,92	21,51
	Summe der laufenden Einzahlungen	2.244.800,00	919.777,73	1.325.022,27	59,03

Ausgewählte Einzahlungspositionen

Konto	Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2023	Buchungen bis 30.06.2023	Verbleib bis Jahresende in €	Verbleib bis Jahresende in %
6011	Grundsteuer A	61.100,00	32.017,16	29.082,84	47,60
6012	Grundsteuer B	273.600,00	142.555,52	131.044,48	47,90
6013	Gewerbsteuer	700.000,00	286.706,30	413.293,70	59,04
61111	Schlüsselzuweisung	143.800,00	124.563,00	19.237,00	13,38

Gesamtfinanzhaushalt - Auszahlungen

Konten	Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2023	Buchungen bis 30.06.2023	Verbleib bis Jahresende in €	Verbleib bis Jahresende in %
70	Personalauszahlungen	216.700,00	89.451,23	127.248,77	58,72
72	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	507.579,90	150.335,99	357.243,91	70,38
74	Zuwendungen, Umlagen	1.559.000,00	796.233,09	762.766,91	48,93
77	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	37.700,00	3.550,36	34.149,64	90,58
76	sonstige laufenden Auszahlungen	184.820,10	82.232,78	102.587,32	55,51
	Summe der laufenden Auszahlungen	2.511.617,87	1.121.803,45	1.389.814,42	55,34

Saldo laufender Ein- und Auszahlungen	-266.817,87	-202.025,72
--	--------------------	--------------------

Investitionsrechnung

Produktbereich	Maßnahme	Bezeichnung
11401		Bewegliche Sachen bis 1.000 EURO
11401	016	Grunderwerbskosten für Flächenerwerb
11402		Bewegliche Sachen bis 1.000 EURO
11402	034	Kauf Ausrüstungsgegenstände für Gemeindearbeiter
11402	079	Anschaffung von Fahrzeugen, Anbaugeräten für die Gemeindetechnik u.a.
12601	062	Anbau Feuerwehrgerätehaus Upahl
12601	065	Anschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 20 inkl PFPN 10/1500 und TH Satz: OW Plüschow
12601	083	Neuanschaffung Löschfahrzeug LF 20 OWF Upahl
12601	085	Einbau elektronische Rückstauklappe FFW Gerätehaus Naschendorf
12601	OF-Hshg	Ortsfeuerwehr Hanshagen
12601	PF-Plü	Ortsfeuerwehr Plüschow/Naschendorf
12601	OF-Upa	Ortsfeuerwehr Upahl
36601	036	Kauf von Spielgeräten
42401		Bewegliche Sachen bis 1.000 EURO
42401	056	Neubau Sportlerheim in Upahl
51101	092	B-Plan Am alten Gutshaus Handshagen Fritz-Reuter-Weg
51101	093	B-Plan Upahl Horstenberg
51101	094	Ergänzungs-/ Abrundungsgebiet Groß Pravtshagen
51101	257	Interkommunales Gewerbegebiet Upahl /GVM
54101	016	Grunderwerbskosten für Flächenerwerb
54101	028	Ersatzpflanzungen von Straßenbäumen
54101	043	Umrüstung der Straßenbeleuchtungsanlagen auf LED-Technik
54101	061	Aufstellung von Bänken u.ä.
54101	068	Ausbau der Straße nach Hilgendorf - Los 1 LWB K20 bis OE Hilgendorf, Los 2 DE Hilgendorf innerorts
54101	070	Allgemeiner Straßenbau
54101	087	Dorferneuerung Plüschow - Ausbau Plüschower Dorfstraße
54101	089	Neubau Bushaltestellen

Auszahlungen

Gesamtansatz 2023 (inkl. Übertrag. Ermächtigungen)	IST zum 30.06.2023	Vergleich Ansatz/ IST
0,00	0,00	0,00
400,00	0,00	-400,00
2.000,00	0,00	-2.000,00
0,00	0,00	0,00
34.215,80	10.942,05	-23.273,75
0,00	0,00	0,00
0,00	28.323,75	28.323,75
441.100,00	0,00	-441.100,00
3.688,11	6.027,28	2.339,17
9.900,00	999,01	-8.900,99
6.500,00	0,00	-6.500,00
17.748,40	700,43	-17.047,97
1.000,00	0,00	-1.000,00
6.600,00	0,00	-6.600,00
0,00	7.556,42	7.556,42
12.000,00	0,00	-12.000,00
12.000,00	0,00	-12.000,00
12.000,00	0,00	-12.000,00
1.452.000,00	-17.654,40	-1.469.654,40
0,00	54,12	54,12
1.000,00	0,00	-1.000,00
6.000,00	2.848,93	-3.151,07
1.000,00	0,00	-1.000,00
0,00	1.678,00	1.678,00
10.000,00	3.825,35	-6.174,65
20.000,00	0,00	-20.000,00
70.000,00	0,00	-70.000,00

Einzahlungen

Ansatz 2023	IST zum 30.06.2023	Vergleich Ansatz/ IST
0,00	2.845,03	2.845,03
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	1.052,00	1.052,00
0,00	0,00	0,00
100.000,00	0,00	-100.000,00
0,00	0,00	0,00
212.000,00	0,00	-212.000,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	517,02	517,02
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
2.780.100,00	0,00	-2.780.100,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
56.000,00	0,00	-56.000,00

54101	998	Pauschaler finanzieller Ausgleich für Wegfall Straßenausbaubeiträge
54201	028	Ersatzpflanzungen von Straßenbäumen
54301	028	Ersatzpflanzungen von Straßenbäumen
55101		Grundstücksverk auf
55201	084	Maßnahmen aus dem Brandschutzkonzept
61101		Zuweisung § 23 FAG 2023

0,00	0,00	0,00
500,00	0,00	-500,00
1.000,00	0,00	-1.000,00
0,00	0,00	0,00
60.000,00	21.539,00	-38.461,00
0,00	0,00	0,00

70.200,00	0,00	-70.200,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	11.000,00	11.000,00
0,00	0,00	0,00
61.700,00	57.555,90	-4.144,10

Erläuterungen zu ausgewählten Investitionen:

12601	083	Fördermittelbescheide sind da; Warten auf Sammelbestellung
54101	089	Warten auf Fördermittel

Kassenlage

Genehmigter
Kassenkredit: 1.500.000

Monat	Kassenbestand zum Ende des Monats	Kassenkredit zum Ende des Monats
Januar	0	-422.661,91 €
Februar	0	-449.076,93 €
März	0	-500.406,07 €
April	0	-616.911,34 €
Mai	0	-458.104,53 €
Juni	0	-573.428,39 €

KK-Höchststand im
Berichtszeitraum: -627.694,12 € 03.05.2023