

## Gemeinde Upahl

### Informationsvorlage

VO/10GV/2024-0676

öffentlich

# Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft per 30.06.2024 der Gemeinde Upahl

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Sachbearbeiter:</i> Doreen Möller	<i>Datum</i> 01.07.2024 <i>Verfasser:</i> Möller, Doreen
---	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Upahl (Information)	29.08.2024	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	2024-07-01 Übersicht zum 30.06. (öffentlich)
2	2024-07-01 Bericht Haushaltsvollzug (öffentlich)

Gemeinde: Upahl  
 GKZ: 10

## Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Berichts-  
 zeitraum: 01.01.2024 bis 30.06.2024

### Gesamtfinanzhaushalt - Einzahlungen

Konten	Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2024	Buchungen bis 30.06.2024	Verbleib bis Jahresende in €	Verbleib bis Jahresende in %
60	Steuern und ähnliche Abgaben	3.660.060,02	1.298.353,29	2.361.706,73	64,53
61	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	219.800,00	122.851,39	96.948,61	44,11
63	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.543,01	9.581,98	93.961,03	90,75
641	privatrechtliche Leistungsentgelte	159.812,20	41.286,95	118.525,25	74,17
642,647-648	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.433,88	10.877,45	4.556,43	29,52
67	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	63.732,50	1.737,00	61.995,50	97,27
651,66	sonstige laufende Einzahlungen	52.244,48	83.877,31	-31.632,83	-60,55
	<b>Summe der laufenden Einzahlungen</b>	<b>4.274.626,09</b>	<b>1.558.565,37</b>	<b>2.716.060,72</b>	<b>63,54</b>

### Ausgewählte Einzahlungspositionen

Konto	Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2024	Buchungen bis 30.06.2024	Verbleib bis Jahresende in €	Verbleib bis Jahresende in %
6011	Grundsteuer A	57.000,00	31.859,02	25.140,98	44,11
6012	Grundsteuer B	290.044,72	152.067,59	137.977,13	47,57
6013	Gewerbesteuer	2.530.663,07	907.516,59	1.623.146,48	64,14
61111	Schlüsselzuweisung	217.000,00	108.585,60	108.414,40	49,96

### Gesamtfinanzhaushalt - Auszahlungen

Konten	Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2024	Buchungen bis 30.06.2024	Verbleib bis Jahresende in €	Verbleib bis Jahresende in %
70	Personalauszahlungen	229.348,95	85.580,23	143.768,72	62,69
72	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	711.439,96	201.897,82	509.542,14	71,62
74	Zuwendungen, Umlagen	1.826.400,00	882.337,39	944.062,61	51,69
77	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	101.006,50	21.807,94	79.198,56	78,41
76	sonstige laufenden Auszahlungen	783.359,12	103.616,18	679.742,94	86,77
	<b>Summe der laufenden Auszahlungen</b>	<b>3.651.554,53</b>	<b>1.295.239,56</b>	<b>2.356.314,97</b>	<b>64,53</b>

<b>Saldo laufender Ein- und Auszahlungen</b>	<b>623.071,56</b>	<b>263.325,81</b>
--	-------------------	-------------------

## Investitionsrechnung

Produktbereich	Maßnahme	Bezeichnung
11101	11101001	Anschaffung von Schaukästen für die Ortsteile
11401	1140199001	Bewegliche Sachen bis 1.000 EURO
11401	11401017	Kauf von Ausrüstungsgegenständen für das Gemeindehaus
11401	11401025	Umsetzung Brandschutzmaßnahmen Kita Upahl
11402	1140299001	Bewegliche Sachen bis 1.000 EURO
11402	11402002	Anschaffung von Fahrzeugen, Anbaugeräten für die Gemeindetechnik u.a.
12601	11401018	Anbau Feuerwehrrätehaus Upahl
12601	12601002	Kauf Ausstattung Feuerwehr
12601	12601007	Anschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 20 inkl PFPN 10/1500 und TH Satz: OW Plüschow
12601	12601013	Ortsfeuerwehr Hanshagen
12601	12601010	Ortsfeuerwehr Plüschow/Naschendorf
12601	12601011	Ortsfeuerwehr Upahl
12601	12601016	Maßnahmen aus dem Brandschutzkonzept
12601	12601018	Kauf EDV-Ausstattung
36601	36601001	Kauf Ausstattungsgegenstände Spielplätze
42401	4240199001	Bewegliche Sachen bis 1.000 EURO
51101	51101001	Interkommunales Gewerbegebiet
51101	51101002	B-Plan Am alten Gutshaus Handshagen Fritz-Reuter-Weg
51101	51101003	B-Plan Upahl Horstenberg
51101	51101004	Ergänzungs-/ Abrundungsgebiet Groß Pravtshagen
52201	52201005	Außenanlage Wohnblock Hanshagen-Beleuchtung
54101 / 55101	54101015	Ersatzpflanzungen von Straßenbäumen
54101	54101016	Umrüstung der Straßenbeleuchtungsanlagen auf LED-Technik
54101	54101018	Aufstellung von Bänken u.ä.
54101	54101025	Dorferneuerung Plüschow - Ausbau Plüschower Dorfstraße
54101	54101026	Dorferneuerung Sievershagen - Erschließung/ Ausbau Stichstraße
54101	54101027	Neubau Bushaltestellen
54101	54101024	Pauschaler finanzieller Ausgleich für Wegfall Straßenausbaubeiträge

## Auszahlungen

Gesamtansatz 2024 (inkl. Übertrag. Ermächtigungen)	IST zum 30.06.2024	Vergleich Ansatz/ IST
6.000,00	0,00	-6.000,00
2.500,00	0,00	-2.500,00
18.098,00	3.098,00	-15.000,00
100.000,00	0,00	-100.000,00
1.500,00	862,75	-637,25
130.000,00	0,00	-130.000,00
351.983,01	176.129,96	-175.853,05
7.000,00	0,00	-7.000,00
205.141,74	6.720,56	-198.421,18
38.430,57	1.174,54	-37.256,03
11.100,00	529,00	-10.571,00
8.000,00	1.589,56	-6.410,44
30.000,00	0,00	-30.000,00
5.000,00	0,00	-5.000,00
5.000,00	0,00	-5.000,00
2.500,00	0,00	-2.500,00
2.070.000,00	0,00	-2.070.000,00
18.000,00	0,00	-18.000,00
18.000,00	0,00	-18.000,00
18.000,00	0,00	-18.000,00
10.500,00	0,00	-10.500,00
34.000,00	0,00	-34.000,00
7.000,00	0,00	-7.000,00
2.000,00	0,00	-2.000,00
80.000,00	0,00	-80.000,00
10.000,00	0,00	-10.000,00
130.000,00	24.929,95	-105.070,05
0,00	0,00	0,00

## Einzahlungen

Ansatz 2024	IST zum 30.06.2024	Vergleich Ansatz/ IST
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
238.000,00	0,00	-238.000,00
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	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	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
72.000,00	0,00	-72.000,00
70.200,00	0,00	-70.200,00

54301	54301003	Ortsdurchfahrt Hanshagen Ausbau Gehweg und Straßenbeleuchtung
54301	54301004	Erweiterung Straßenbeleuchtung
55202	55202002	Gewässerausbau Sievershagen
61101	6110199001	Zuweisung § 23 FAG 2023

72.500,00	0,00	-72.500,00
625.000,00	0,00	-625.000,00
1.595.544,38	54.660,53	-1.540.883,85
0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
562.500,00	0,00	-562.500,00
1.487.600,00	0,00	-1.487.600,00
81.100,00	40.553,58	-40.546,42

**Erläuterungen zu ausgewählten Investitionen:**

12601	11401018	Sonderbedarfszuweisung bewilligt
54301	54301004	Planung ausgeschrieben

## Kassenlage

Genehmigter  
Kassenkredit: 319.000

Monat	Kassenbestand zum Ende des Monats	Kassenkredit zum Ende des Monats
Januar	1.212.724,03 €	0,00 €
Februar	1.280.721,47 €	0,00 €
März	1.080.638,03 €	0,00 €
April	949.914,41 €	0,00 €
Mai	896.651,59 €	0,00 €
Juni	774.826,86 €	0,00 €

KK-Höchststand im  
Berichtszeitraum: 0,00 €

# 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 2024/2025 wurde am 25.04.2024 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 15.05.2024 wie folgt bekannt gegeben worden: Gemäß § 52 Abs. 2 KV M-V werden die in § 2 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 (647.600 €) und für das Haushaltsjahr 2025 (447.600 €) festgesetzten Gesamtbeträge der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen genehmigt.

## EINZAHLUNGEN

Die laufenden Einzahlungen haben sich zum 30.06. unterdurchschnittlich entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 36% des Planansatzes. Die Gewerbesteureinzahlungen liegen bei nur 36 % des Planansatzes. Bei den Gemeindeanteilen für die Einkommensteuer und der Umsatzsteuer wurden bis zum Stichtag lediglich die Zahlungen für das 1. Quartal 2024 verbucht. Die Erhebung der Gebühren für den Wasser- und Bodenverband (Planansatz 67,5 T€) wird nach dem Stichtag 30.06. (Mitte August) erfolgen.

## AUSZAHLUNGEN

In den Auszahlungen zeichnen sich zum 30.06.2024 insgesamt keine wesentlichen Überschreitungen ab. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind zum Halbjahresresultimo zu 37%, die für Sach- und Dienstleistungen zu 28%, für Zuwendungen und Umlagen zu 48% und die sonstigen laufenden Aufwendungen zu 13% 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 1,7% (40,5 T€) der Gesamtansätze einschließlich der Übertragungen aus Vorjahren erreicht. Hier stehen Fördermittel, u.a. für den Anbau des Feuerwehrhauses und die Erweiterung der Straßenbeleuchtung sowie die pauschalen Landesmittel für den Wegfall der Straßenbaubeiträge aus. Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 5,7% (201,8 T€). Hier sind größere Investitionsmaßnahmen (Neanschaffung Löschfahrzeug, Dorferneuerung Plüschow, Neubau Bushaltestellen, Maßnahmen aus dem Brandschutzkonzept, Erweiterung der Straßenbeleuchtung) noch nicht umgesetzt.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -161,2 T€ (Planansatz: -545,4 T€, einschließlich der Übertragungen aus Vorjahren). Kreditaufnahmen sind in Höhe von 647,6 T€ geplant, wurden jedoch bislang nicht in Anspruch genommen. Die liquiden Mittel (Plan Zunahme um 645,4 T€ inkl. übertragene Ermächtigung) verringerten sich zum 30.06.2024 um 62,1 T€. Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf 774,8 T€. Damit ist die Gemeinde weiterhin zahlungsfähig.