

Stadt Grevesmühlen

Vorlage öffentlich

VO/12SV/2025-2245

öffentlich

Verwaltungsumlage 2024

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Sachbearbeiter:</i> Kristine Lenschow	<i>Datum</i> 02.06.2025 <i>Verfasser:</i> Lenschow, Kristine
---	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss Stadt Grevesmühlen (Vorberatung)	23.06.2025	Ö
Hauptausschuss Stadt Grevesmühlen (Vorberatung)	01.07.2025	Ö
Stadtvertretung Grevesmühlen (Entscheidung)	14.07.2025	Ö

Beschlussvorschlag

Die Stadtvertretung beschließt die Verwaltungsumlage für das Jahr 2024 in Höhe von 1.729.338,40 Euro.

Sachverhalt

Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land hat die Verwaltungsumlage für das Jahr 2024 geprüft. Eine Prüfung durch eine Prüfgruppe des Rechnungsprüfungsausschusses hat ohne Beanstandungen am 04.06.2025 stattgefunden. Die endgültige Bestätigung durch den RPA ist am 19.06.2025 erfolgt.

Die entsprechend beiliegender Aufstellung ermittelte Verwaltungsumlage für das Jahr 2024 beträgt 1.729.338,40 Euro.

Die Berechnung der Verwaltungsumlage erfolgte auf Basis des öffentlich-rechtlichen Vertrages vom 13.05.2019. Es wurden alle umlagefähigen Personalkosten entsprechend dem festgelegten Schlüssel zugrunde gelegt sowie die Sachkosten pauschal gemäß § 5 des Vertrags ermittelt. Gegengerechnet wurden alle Kostenbeteiligungen Dritter, die aus Ämterkooperationen, Lohnkostenzuschüssen und sonstigen Erstattungen resultieren. Zudem wurde die demographische Entwicklung berücksichtigt.

Die Verwaltungsumlage wurde im Nachtragshaushalt 2024 mit 1.653.000 Euro geplant, die als Abschläge in Höhe von 1.652.935,11 Euro geleistet wurden. Somit ergibt sich eine Nachzahlung durch das Amt an die Stadt in Höhe von 76.403,29 Euro.

Finanzielle Auswirkungen

Mehrerträge in Höhe von 76.403,29 Euro für das Jahr 2024 und Mehreinzahlungen in gleicher Höhe in 2025.

Anlage/n

1	2025-04-22 VWU Anlage 1 Formel (öffentlich)
---	---

2	2025-04-22 VWU Anlage 2 Personalkosten (öffentlich)
3	2025-04-22 VWU Anlage 3 Personalerstattungen (öffentlich)
4	2025-04-22 VWU Anlage 4 EWZ (öffentlich)
5	2025-04-22 VWU Anlage 5 Zuweisungen üWk (öffentlich)

Formel lt. Vertrag														
VWU Jahr	= (	PKJahr	-	PEJahr	) x	Anteil % Amt	x	EWZ Ges 2017	x	EWZ Amt Jahr	x	SK%	-	FAG Amt
								EWZ Amt 2017		EWZ Ges Jahr				
VWU 2024	= (	4.772.845,63	-	140.030,23	) x	38,74%	x	18.847	x	8.726	x	1,2	-	483.872,09
								8.443		18.955				
	=	4.632.815,40			x	38,74%	x	1,0276			x	1,2	-	483.872,09
	=	1.794.752,69						1,0276			x	1,2	-	483.872,09
	=	2.213.210,49											-	483.872,09
VWU 2024	=	1.729.338,40												
./ . Abschlage		1.652.935,11												
noch zu zahlen/ zu erstatten:		76.403,29		Nachzahlung Amt an Stadt										

GKZ	HHJ	Produkt	Konto	Bezeichnung	Plan	Ergebnis lt. FR	Planabweichung	relevant für Unfallumlage	Anmerkung
12	2024	11201	70211000	Dienstbezüge für Beamte	220.000,00	232.384,56	12.384,56		
12	2024	11201	70219000	Sonstige Auszahlungen für Dienstbezüge für Beamte	400,00	960,00	560,00		
12	2024	11201	70221000	Vergütungen für Arbeitnehmer	3.000.000,00	3.169.865,51	169.865,51	3.169.865,51	
12	2024	11201	70222000	Leistungszulagen für Arbeitnehmer	49.900,00	48.854,88	-1.045,12		
12	2024	11201	70229000	Sonstige Auszahlungen für Dienstbezüge für Arbeitnehmer	18.000,00	18.148,39	148,39		
12	2024	11201	70310000	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	443.000,00	393.735,20	-49.264,80		
12	2024	11201	70320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	115.000,00	120.001,33	5.001,33		
12	2024	11201	70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	600.000,00	649.113,21	49.113,21		
12	2024	11201	70510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte	13.300,00	9.418,84	-3.881,16		
12	2024	11201	70520000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	1.100,00	1.903,67	803,67		
12	2024	11201	70900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	2.700,00	3.336,06	636,06		
12	2024	11201	71110000	Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger (Beamte)	78.500,00	91.523,41	13.023,41		
				Summe Auszahlungen:	4.541.900,00	4.739.245,06	197.345,06	3.169.865,51	
				Unfallumlage 1,06%	3.169.865,51	33.600,57			
				12 2024 11201 72920000 Personalgestellung	100.000,00	80.788,92	-19.211,08		
				Personalkosten gesamt:		4.772.845,63			

GKZ	HHJ	Produkt	Konto	Bezeichnung	Plan	Ergebnis lt. FR	Planabweichung	
12	2024	11201	64243	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (Landkreis für MA Jobcenter)	68.000,00	64.202,23	-3.797,77	
12	2024	11201	642431	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden (Klützer Winkel für Wohngeldstelle)	49.600,00	49.600,00	0,00	Anteil PK lt. Vertrag
12	2024	52202	6312	Verwaltungsgebühren WBV	26.300,00	26.228,00	-72,00	Anteil PK lt. Satzung
Summe Einzahlungen					143.900,00	140.030,23	-3.869,77	

Erstattungen für Elternzeit werden direkt im Aufwand gegengerechnet (durch Bezügekasse)

Einwohnerzahlen per 30.06.

Amtliche Zahlen des StatA 2024 nach Zensus 2022

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Bernstorf	334	321	324	328	320	328	338	353	377	377
Gägelow	2.511	2.492	2.519	2.607	2.570	2.588	2.604	2.544	2.562	2.544
Plüschow	505	494	493	491	488					
Roggenstorf	435	435	436	436	442	460	449	444	446	431
Rüting	553	542	551	542	543	514	520	536	521	541
Stepenitztal	1.725	1.742	1.746	1.708	1.696	1.654	1.696	1.730	1.751	1.700
Testorf-Steinfeld	650	635	629	619	624	618	621	638	628	649
Upahl	1.104	1.058	1.052	1.084	1.067	1.575	1.606	1.649	1.659	1.671
Warnow	644	635	631	628	621	621	619	628	628	627
Amt gesamt:	8.461	8.354	8.381	8.443	8.371	8.358	8.453	8.522	8.572	8.540
Grevesmühlen	10.507	10.457	10.486	10.404	10.387	10.430	10.437	10.388	10.563	10.411
Amt + Stadt	18.968	18.811	18.867	18.847	18.758	18.788	18.890	18.910	19.135	18.951

2024
374
2.527
462
529
1.725
631
1.852
626
8.726
10.229
18.955

Anzeige Produktkonten

Datei Bearbeiten Ansicht Suchen Optionen ? Favoriten

00 Amt Grevesmühlen-Land 2024

Produkt-Nr.: 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Konto: 41321000 Zuweisungen nach § 22 FAG für ÜWK

Kontostand | Allg. | Konten | Einst. 1 | Einst. 2 | Einst. 3 | KLR | Plan | Werte | Buchungen | Erläut. | Notizen | Aufträge | verb. HHST

Ansatz:	473.800,00	Sperren:	0,00
Sollübertragung (ED):	0,00	Sperren HHR:	0,00
Sollübertragung (UD):	0,00	Sperren MBew.:	0,00
Reste Vorjahr:	0,00	Aufträge:	0,00
- Abgang HHR VJ:	0,00	AO:	483.872,09
ÜPL/APL Ansatz:	0,00	Vorm. AO:	0,00
Gesamt:	473.800,00	Dauerbelege:	0,00
neue Reste OP:	0,00	neue Reste:	0,00
		Verfügbar:	-10.072,09

Verfügbar im DK