

GEMEINDE UPAHL

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

LAUFENDE EINZAHLUNGEN

Die laufenden Einzahlungen haben sich zum 30.06. planmäßig entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 58% des Planansatzes. Die Gewerbesteureinzahlungen liegen bei 67 % des Planansatzes. Bei den Gemeindeanteilen für die Einkommensteuer und der Umsatzsteuer wurden bis zum Stichtag lediglich die Zahlungen für das 1. Quartal 2025 verbucht. Die Erhebung der Gebühren für den Wasser- und Bodenverband (Planansatz 76,0 T€) wird nach dem Stichtag 30.06. (Mitte August) erfolgen.

LAUFENDE AUSZAHLUNGEN

In den Auszahlungen zeichnen sich zum 30.06.2025 insgesamt keine wesentlichen Überschreitungen ab. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind zum Halbjahresresultimo zu 48%, die für Sach- und Dienstleistungen zu 40%, für Zuwendungen und Umlagen zu 45%. Der Planansatz der sonstigen laufenden Aufwendungen ist jedoch bereits überschritten, dies ist unter anderem in der Beschaffung von Bekleidung für die Feuerwehr begründet.

INVESTITIONEN

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum Halbjahresstichtag ein Stand von 10,8% (290,9 T€) der Gesamtansätze einschließlich der Übertragungen aus Vorjahren erreicht. Hier stehen Fördermittel, u.a. für Dorferneuerung Plüschow sowie die pauschalen Landesmittel für den Wegfall der Straßenbaubeiträge aus. Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 7,8 % (379,8 T€). Hier sind größere Investitionsmaßnahmen (Dorferneuerung Plüschow, Erweiterung der Straßenbeleuchtung) noch nicht umgesetzt.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -88,8 T€ (Planansatz: -2,0 Mio. €, einschließlich der Übertragungen aus Vorjahren). Kreditaufnahmen sind in Höhe von 447,6 T€ geplant, wurden jedoch bislang nicht in Anspruch genommen. Die liquiden Mittel (Plan Abnahme um 1,8 Mio. € inkl. übertragene Ermächtigung) erhöhten sich zum 30.06.2025 um 163,2 T€. Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf 1,0 Mio. €. Damit ist die Gemeinde weiterhin zahlungsfähig.

Gemeinde: Upahl
 GKZ: 10

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Berichts-
 zeitraum: 01.01.2025 bis 30.06.2025

Gesamtfinanzhaushalt - laufende Einzahlungen

Konten	Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2025	Buchungen bis 30.06.2025	Verbleib bis Jahresende in €	Verbleib bis Jahresende in %
60	Steuern und ähnliche Abgaben	2.672.944,60	1.436.762,17	1.236.182,43	46,25
61	Zuwendungen, allgemeine Umlagen	2.800,00	196.654,00	-193.854,00	-6923,36
63	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.300,00	18.873,25	64.426,75	77,34
641	privatrechtliche Leistungsentgelte	157.600,00	58.292,06	99.307,94	63,01
642,647-648	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.200,00	2.099,29	8.100,71	79,42
67	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	40.000,00	1.791,00	38.209,00	95,52
651,66	sonstige laufende Einzahlungen	51.300,00	56.302,67	-5.002,67	-9,75
	Summe der laufenden Einzahlungen	3.018.144,60	1.770.774,44	1.247.370,16	41,33

Ausgewählte Einzahlungspositionen

Konto	Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2025	Buchungen bis 30.06.2025	Verbleib bis Jahresende in €	Verbleib bis Jahresende in %
6011	Grundsteuer A	57.000,00	35.552,41	21.447,59	37,63
6012	Grundsteuer B	275.600,00	156.160,84	119.439,16	43,34
6013	Gewerbesteuer	1.506.544,60	1.022.582,99	483.961,61	32,12
61111	Schlüsselzuweisung	0	171.202,32	-171.202,32	0,00

Gesamtfinanzhaushalt - laufende Auszahlungen

Konten	Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2025	Buchungen bis 30.06.2025	Verbleib bis Jahresende in €	Verbleib bis Jahresende in %
70	Personalauszahlungen	235.500,00	114.990,29	120.509,71	51,17
72	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	598.329,00	241.008,46	357.320,54	59,72
74	Zuwendungen, Umlagen	2.068.500,00	947.018,24	1.121.481,76	54,22
77	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	107.100,00	22.164,67	84.935,33	79,30
76	sonstige laufenden Auszahlungen	174.900,00	194.800,78	-19.900,78	-11,38
	Summe der laufenden Auszahlungen	3.184.329,00	1.519.982,44	1.664.346,56	52,27

Saldo laufender Ein- und Auszahlungen	-166.184,40	250.792,00
--	--------------------	-------------------

Investitionsrechnung

Produktbereich	Maßnahme	Bezeichnung
11101	11101001	Anschaffung Schaukästen
11401	11401001	Grunderwerbskosten für Flächenerwerb / Ankauf von allgemeinem Grundvermögen
11401	1140199001	Bewegliche Sachen bis 1.000 EURO
11401	11401015	Verkauf Flurstücke / Grundvermögen im Rahmen der allgemeinen Gemeindeentwicklung
11401	11401018	Anbau Feuerwehrgerätehaus Upahl
11401	11401017	Kauf Ausstattungsgegenstände 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		Verkauf Feuerwehrfahrzeuge
12601	12601002	Kauf Ausstattung Feuerwehr
12601	12601012	Neuanschaffung Löschfahrzeug LF 20 OF Upahl
12601	12601010	Ortsfeuerwehr Plüschow/Naschendorf
12601	12601011	Ortsfeuerwehr Upahl
12601	12601013	Kauf Ausstattung Ortsfeuerwehr Hanshagen
12601	12601016	Maßnahmen aus dem Brandschutzkonzept
12601	12601018	Kauf EDV-Ausstattung
12601	12601019	Neugestaltung Zufahrt FFW Naschendorf
12601	12601020	Erneuerung Sirenenanlage Hanshagen und Sievershagen
36601	36601001	Kauf Ausstattungsgegenstände Spielplätze
36601	36601003	Zuschuss Neue Dorfmitte Blieschendorf - Frischer Wind ins kleine Dorf
42401	4240199001	Bewegliche Sachen bis 1.000 EURO
51101		Verkaufserlös bebauter oder unbebauter Grundstücke Interkommunales Gewerbegebiet
51101	51101001	Interkommunales Gewerbegebiet

Auszahlungen

Gesamtansatz 2025 (inkl. Übertrag. Ermächtigungen)	IST zum 30.06.2025	Vergleich Ansatz/ IST
6.000,00	0,00	0,00
11.014,01	8.741,22	-2.272,79
2.500,00	0,00	-2.500,00
0,00	0,00	0,00
6.304,98	0,00	-6.304,98
15.000,00	0,00	0,00
100.000,00	0,00	-100.000,00
1.500,00	0,00	-1.500,00
128.520,00	128.520,00	0,00
12.149,55	8.000,00	-4.149,55
817,79	421,34	-396,45
25.460,40	12.350,03	-13.110,37
25.778,28	0,00	-25.778,28
12.701,11	0,00	-12.701,11
60.000,00	0,00	-60.000,00
1.507,65	0,00	-1.507,65
35.000,00	0,00	-35.000,00
16.000,00	0,00	-16.000,00
5.000,00	2.463,30	-2.536,70
6.544,60	6.544,60	0,00
2.500,00	0,00	-2.500,00
367.400,00	16.474,53	-350.925,47

Einzahlungen

Ansatz 2025	IST zum 30.06.2025	Vergleich Ansatz/ IST
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	756,00	756,00
0,00	226.444,25	226.444,25
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	14.700,00	14.700,00
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
9.500,00	0,00	-9.500,00
126.400,00	0,00	-126.400,00

51101	51101002	B-Plan Am alten Gutshaus Handshagen Fritz-Reuter-Weg
51101	51101003	B-Plan Upahl Horstenberg
51101	51101004	Ergänzungs-/ Abrundungsgebiet Groß Pravtshagen
52201		Glasfaseranschluss Naschendorfer Str. 35 und 37
52201	52201012	Ersatzpflanzungen von Straßenbäumen nach erforderlich gewordenen Fällungen
54101		Wegebau Hilgendorf
54101	54101016	Umrüstung der Straßenbeleuchtungsanlagen auf LED-Technik
54101	54101018	Aufstellung von Bänken u.ä.
54101	54101025	Dorferneuerung Plüschow - Ausbau Plüschower Dorfstraße
54101	54101024	Pauschaler finanzieller Ausgleich für Wegfall Straßenausbaubeiträge
54101	54101027	Neubau von Bushaltestellen
54301	54301003	Ortsdurchfahrt Hanshagen Ausbau Gehweg und Straßenbeleuchtung
54301	54301004	Erweiterung Straßenbeleuchtung
55202	55202002	Gewässerausbau Sievershagen
61101	6110199001	Zuweisung § 23 FAG 2023
		Summe

20.000,00	0,00	-20.000,00
20.000,00	0,00	-20.000,00
20.000,00	0,00	-20.000,00
0,00	1.088,96	1.088,96
10.000,00	0,00	-10.000,00
0,00	637,26	0,00
5.000,00	0,00	-5.000,00
2.000,00	0,00	-2.000,00
1.563.000,00	3.332,00	-1.559.668,00
0,00	0,00	0,00
10.000,00	0,00	-10.000,00
100.000,00	0,00	-100.000,00
625.000,00	183.636,56	-441.363,44
1.540.883,85	7.592,31	-1.533.291,54
0,00	0,00	0,00
4.757.582,22	379.802,11	-4.357.417,37

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
1.478.000,00	0,00	-1.478.000,00
70.200,00	0,00	-70.200,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
922.600,00	0,00	-922.600,00
81.100,00	49.073,10	-32.026,90
2.687.800,00	290.973,35	-2.396.826,65

Erläuterungen zu ausgewählten Investitionen:

54101025	Fortführung der Planung bis LHP 5, Ziel Fördermittelantrag 30.09.25
54101027	wird mit der SBZ Maßnahme Straßenbeleuchtung und Bushaltestellen Gemeinde Upahl umgesetzt
54301003	In Abhängigkeit vom Straßenbauamt Schwerin, aktuell nicht in Planung.

Kassenlage

Genehmigter
Kassenkredit:

300.000,00 €

Monat	Kassenbestand zum Ende des Monats	Kassenkredit zum Ende des Monats
Januar	1.602.978,41 €	0,00 €
Februar	1.526.033,55 €	0,00 €
März	1.354.467,48 €	0,00 €
April	1.185.863,93 €	0,00 €
Mai	1.322.047,87 €	0,00 €
Juni	1.060.212,30 €	0,00 €

KK-Höchststand im
Berichtszeitraum: 0,00 €