

Gemeinde Upahl

Informationsvorlage

VO/10GV/2021-465

öffentlich

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft per 30.06.2021 der Gemeinde Upahl

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Sachbearbeiter:</i> Doreen Möller	<i>Datum</i> 04.06.2021 <i>Verfasser:</i> Welt-Faasch
---	--

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Upahl (Information)	29.07.2021	Ö

Beschlussvorschlag

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

a.) bei planmäßigen Ausgaben:		Deckung durch Planansatz in Höhe von:	0,00 €
Gesamtkosten:	00,00 €	im Produktsachkonto (PSK):	00000.00000000
b.) bei nicht planmäßigen Ausgaben:		Deckung erfolgt über:	
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 Bericht 30.06.2021 (öffentlich)
---	------------------------------------

Gemeinde Upahl

Bericht des Bürgermeisters nach § 20 GemHVO-Doppik über den Haushaltsvollzug

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 2020/2021 wurde am 28.11.2019 durch die Gemeindevertretung beschlossen. Die Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde für das Haushaltsjahr 2020 wurde am 30.06.2020 erteilt.

Ergebnishaushalt:

Die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit haben sich zum 30.06. planmäßig entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 70% des Planansatzes. Bei den Grundsteuern A und B und der Gewerbesteuer ist gegenüber dem Plan insgesamt ein Mehrertrag in Höhe von rd. 327,1 T€ (hauptsächlich Gewerbesteuer) zu verzeichnen.

In den Aufwendungen zeichnen sich zum 30.06.2021 insgesamt keine wesentlichen Überschreitungen ab. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind zum Halbjahresultimo zu 51%, die für Sach- und Dienstleistungen zu 25%, für Zuwendungen und Umlagen zu 100% (die Amts- und Kreisumlage wurden mit dem vollen Jahresbetrag zum Soll gestellt) und die sonstigen laufenden Aufwendungen zu 100,3% ausgeschöpft. In wieweit die Überschreitungen in der Amt- und Kreisumlage (zusammen 109 T€), die mit der Haushaltsplanung zum Doppelhaushalt noch nicht bekannt waren, einen Nachtragshaushalt erfordern, wird durch die Verwaltung geprüft.

Bei den Sach- und Dienstleistungen sind die Beträge für den Schullastenausgleich (121,5 T€) teilweise und für die Bewirtschaftungen der Wohnungen (151,5 T€) noch nicht gebucht. Außerdem stehen einzelne Unterhaltungsmaßnahmen, wie die Umsetzung der Brandschutzmaßnahmen in der Kita Upahl (10 T€), der Abriss des Sportlerheims Plüschow (10 T€) und teilweise Straßenunterhaltungsmaßnahmen 59 T€) noch aus.

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

Das Planjahresergebnis vor Rücklagenentnahmen beträgt –486,4 T€. Aktuell weist die Rechnung per 30.06.2021 ein Jahresergebnis von +75,8 T€ aus. Unter Berücksichtigung der hälftigen geplanten Abschreibungen und Sonderpostenauflösung ergibt sich ein Ergebnis zum 30.06.2021 von -134 T€.

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen zeichnet sich eine Überschreitung beim Beitrag an den Wasser- und Bodenverband ab, die jedoch über eine Erhöhung der Umlage abgefangen wird. Außerdem sind für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit dem Großgewerbestandort überplanmäßige Aufwendungen von 48,5 T€ entstanden, die über einen entsprechenden Beschluss gedeckt sind.

Finanzhaushalt:

Die Summe der laufenden Einzahlungen erreicht zum 30.06.2021 60,3%, die Summe der laufenden Auszahlungen 84,1%, wodurch ein jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von 76,7 T€ (Plan 603 T€) entsteht.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum Halbjahresstichtag ein Stand von 18% (57,3 T€) erreicht. Hier stehen Förderzusagen für größere Investitionsvorhaben (Anbau der Kita Upahl) und Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen noch aus. Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 38,6% (252,3 T€). Hier sind

größere Investitionsmaßnahmen (Anbau Kita Upahl 200 T€, Anbau Feuerwehrgerätehaus Upahl 110 T€) noch nicht oder nicht vollständig (Ausbau Straße Hilgendorf) umgesetzt.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt –195 T€ (Plan: 335,4 T€). Der Finanzmittelfehlbetrag (Planansatz +267,6 T€ einschl. Ermächtigungen aus Vorjahren) beläuft sich zum 30.06.2020 auf –118,3 T€. Kreditaufnahmen sind nicht geplant. Die liquiden Mittel (Plan Zuwachs +216,9 T€) verringerten sich zum 30.06.2021 um 151,3 T€. Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf 261,1 T€. Bei einer genehmigten Kassenkreditlinie von 1.200.000 € ist die Gemeinde weiterhin zahlungsfähig.

Gemeinde: Upahl
GKZ: 10

Bericht über den Ablauf der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

Berichtszeitraum: 01.01.2021 bis
30.06.2021

	Haushaltsansatz 2021	AO-Soll aktuell		Differenz
Ergebnishaushalt				
Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.359.500,00	1.653.745,14	70,09	-705.754,86
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.271.400,00	1.107.090,09	87,08	-164.309,91
davon:				
61101.4011 Grundsteuer A	55.100,00	57.146,61	103,71	2.046,61
61101.4012-40122 Grundsteuer B	231.300,00	235.054,39	101,62	3.754,39
61101.4013 Gewerbesteuer	310.000,00	631.325,00	203,65	321.325,00
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	608.300,00	389.372,84	64,01	-218.927,16
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.200,00	5.044,53	6,80	-69.155,47
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	329.400,00	78.927,57	23,96	-250.472,43
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.700,00	8.191,60	143,71	2.491,60
8. Zinserträge und sonstige Finanzerträge	50.000,00	31.821,83	63,64	-18.178,17
9. Sonstige laufende Erträge	20.500,00	33.296,68	162,42	12.796,68
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.845.900,00	1.577.949,51	55,45	-1.267.950,49
davon:				
11. Personalaufwendungen	206.900,00	105.779,00	51,13	-101.121,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	681.493,28	167.314,27	24,55	-514.179,01
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	622.200,00	26,65	0,00	-622.173,35
15. Zuwendungen, Umlagen	1.139.606,72	1.142.619,37	100,26	3.012,65
17. Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	40.800,00	6.792,30	16,65	-34.007,70
18. sonstige laufende Aufwendungen	154.900,00	155.417,92	100,33	517,92
laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-486.400,00	75.795,63	-15,58	562.195,63

Investitionsrechnung

	Ermächtigung Haushaltsjahr	übertragene Ermächtigung aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Differenz
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	317.700,00	0,00	317.700,00	57.340,60	260.359,40
davon:					
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	0,00	0,00	0,00	310,96	-310,96
11401.23142000-076 Anbau KITA Upahl	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
61101.20130000 Investitions- zuwendungen vom Land	107.700,00	0,00	107.700,00	57.029,64	50.670,36
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	338.200,00	314.944,12	653.144,12	252.306,44	401.647,74
davon:					
11401.02300000-016 Grunderwerbskosten für Flächenerwerb / Ankauf von allgemeinen Grundvermögen	0,00	0,00	0,00	212,83	-212,83
11401.09600000-076 Anbau KITA Upahl	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00
11402.09100000-034 Kauf Ausrüstungs- gegenstände 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	10.000,00	18.920,00	28.920,00	19.278,00	9.642,00
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 Upahl	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00
12601.09100000-077 Einführung einer AlarmierungsApp für 3 Ortsfeuerwehren	0,00	636,61	636,61	0,00	636,61

42401.78571000-042	Anschaffung Fußballtore und Zaunanlage für Sportplatz Upahl	0,00	180,94	180,94	983,68	-802,74
42401.09600000-056	Neubau Sportlerheim in Upahl	0,00	0,00	0,00	733,12	-733,12
54101.78531000-016	Gründerwerbskosten für Flächenerwerb / Ankauf von allgemeinen Grundvermögen	0,00	0,00	0,00	2.308,38	-2.308,38
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	0,00	257.575,04	257.575,04	157.703,22	99.871,82
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
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
12601.08270000 12601.08272000	Ausz. für bewegl. Sachen des AV bis 1000€ ohne Ust.	11.500,00	7.811,58	19.311,58	900,71	18.410,87
Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.500,00	-314.944,12	-335.444,12	-194.965,84	-140.478,28

Kassenlage:

Tagesabschluss vom:
Kassenbestand:
genehmigte KK-Linie:
Differenz:
KK-Höchststand im Berichtszeitraum:
Differenz:

30.06.2021
261.075,74
1.200.000,00
1.461.075,74
0,00
1.200.000,00