

23/097/14

Drucksache
öffentlich

Gemeinde Grambin

Haushaltssatzung 2023/2024 der Gemeinde Grambin mit den vorgeschriebenen Anlagen gemäß §§ 45 ff Kommunalverfassung M-V

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Lisa Thiele	<i>Datum</i> 24.01.2023
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss der Gemeindevertretung Grambin (Vorberatung)	02.02.2023	N
Gemeindevertretung Grambin (Entscheidung)	02.02.2023	Ö
Finanzausschuss der Gemeindevertretung Grambin (Vorberatung)	21.03.2023	N
Gemeindevertretung Grambin (Entscheidung)	21.03.2023	Ö

Sachverhalt

Die Haushaltssatzung mit den vorgeschriebenen Anlagen ist gemäß § 47 Abs.1 KV M-V von der Gemeindevertretung in öffentlicher Sitzung zu beraten und zu beschließen. Die Beschlussfassung über die Haushaltssatzung gehört zu den nicht übertragbaren Befugnissen der Gemeindevertretung nach § 22 Abs. 3 Ziffer 8 KV. Sie gilt mit Beginn des Kalenderjahres.

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung Grambin beschließt die Haushaltssatzung für die Jahre 2023/2024 mit dem Haushaltsplan sowie dem Finanz-, Investitions- und Stellenplan.

Anlage/n

1	2023-01-26 Haushaltssatzung 2023_2024 öffentlich
2	Haushaltssatzung 2023 2024 Grambin öffentlich
3	Änderung Finanzausschusssitzung öffentlich

Finanzielle Auswirkungen

	ja	nein			
fin. Auswirkungen im Haushalt berücksichtigt	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Deckung durch:	Produkt	Sachkonto
Liegt eine Investition vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Folgekosten		

Abstimmungsergebnis			
JA	NEIN	ENTHALTEN	BEFANGEN

Bürgermeister/in

Siegel

stellv. Bürgermeister/in

**Haushaltssatzung
Haushaltsplan**

2023/2024

**für die Gemeinde
Grambin**

Inhaltsverzeichnis

01 Haushaltssatzung 2023 2024	3
02 Vorbericht	7
03 Investitionsprogramm	39
04 Ergebnishaushalt	43
05 Ergebnishaushalt mit Sachkonten	44
06 Finanzplan	47
07 Übersicht über die Teilhaushalte	49
08 Teilergebnishaushalte Produkt	70
09 Nachweis dauernde Leistungsfähigkeit 2023	91
10 Nachweis dauernde Leistungsfähigkeit	92
11 Stellenplan 2023	93
12 Stellenplan 2024	96
13 Muster 5b	99
14 Muster 5 b mit Ist 2022	100
15 Verbindlichkeitenübersicht	101
16 Bilanz 2021	102
17 Ermächtigungsübertragungen 2022 - Einzahlungen	103
18 Ermächtigungsübertragungen 2023 - Auszahlungen	104

Haushaltssatzung der Gemeinde Grambin für die Haushaltsjahre 2023 / 2024

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 02.02.2023 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 werden

im Ergebnishaushalt	auf EUR
der Gesamtbetrag der Erträge	616.800
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	838.800
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-215.400

im Finanzhaushalt	auf EUR
der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	593.800
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]	775.000
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	- 205.100

der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	149.900
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	230.700
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	- 80.800

[1] einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

festgesetzt.

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 werden

im Ergebnishaushalt	auf EUR
der Gesamtbetrag der Erträge	616.800
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	743.400
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	- 120.000

im Finanzhaushalt	auf EUR
der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	593.800
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]	679.900
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	- 86.100

der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	36.200
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	37.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	- 800

[1] einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird 2023 festgesetzt auf 140.000 EUR

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird 2024 festgesetzt auf 0 EUR

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0,00 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite
wird 2023 festgesetzt
und 2024 festgesetzt

auf	450.000	EUR
auf	450.000	EUR

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2023	2024
1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A)	auf 350 v. H.	auf 350 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	auf 430 v. H.	auf 430 v. H.
2. Gewerbesteuer	auf 380 v. H.	auf 380 v. H.

§ 6 Stellen gemäß Nachtragsstellenplan

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan ausgewiesenen Stellen

beträgt für 2023	1,23 Vollzeitäquivalente (VzÄ)
beträgt für 2024	1,23 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

Nachrichtliche Angaben:

auf voraussichtlich

1. zum Ergebnishaushalt

- | | | | |
|---|---|---------|-----|
| a. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023 | - | 424.177 | EUR |
| b. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 | - | 544.177 | EUR |

2. zum Finanzhaushalt

- | | | | |
|--|---|---------|-----|
| a. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023 | - | 365.880 | EUR |
| b. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 | | 471.580 | EUR |

3. zum Eigenkapital

- | | | | |
|--|--|---------|-----|
| a. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023 | | 336.442 | EUR |
| b. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 | | 240.842 | EUR |

Die nach §§ 47 Absatz 2, 48 Absatz 1 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen der Rechtsaufsichtsbehörde Der Landrat des Landkreises Vorpommern-Greifswald zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am xx.xx.xxxx wie folgt bekanntgegeben worden:

Grambin, den

Stein
Bürgermeisterin

Vorbericht
zum Haushaltsplan 2023 / 2024
der Gemeinde Grambin

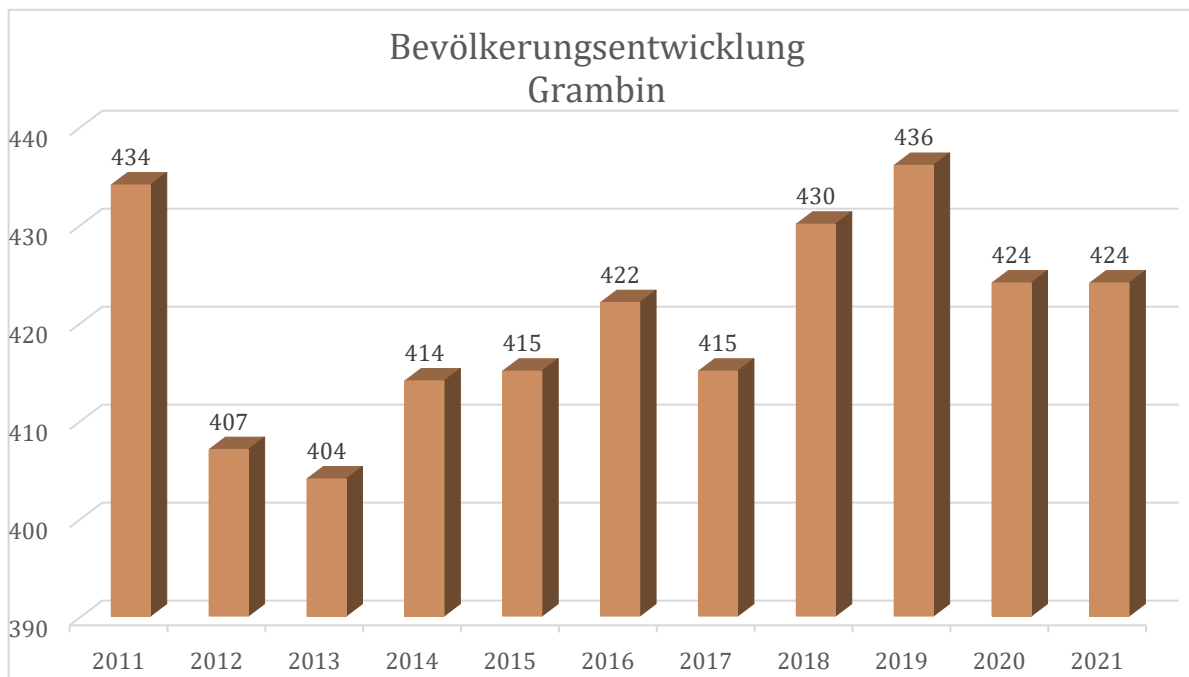
Inhalt

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde.....	2
1.1. Demografische Entwicklung.....	2
2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft	3
2.1 Darstellung des Haushaltsausgleichs	3
2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum	3
Die Entwicklung der Jahresergebnisse zeigt folgende Übersicht:.....	3
2.2 Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum	6
3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum.....	8
4. Erläuterung der Haushaltsansätze	11
4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen	11
4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen	16
5. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen	23
6. Verpflichtungsermächtigungen.....	27
7. Verbindlichkeiten	27
7.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres.....	27
7.2. Entwicklung der Investitionskredite.....	27
7.3. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit.....	29
7.4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde	29
7.6. Entwicklung der Rückstellungen	30
7.7. Auswirkungen der Covid-19-Pandemie.....	30
8. Übersicht über die freiwilligen Leistungen	30
9. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit	31
10. Haushaltskonsolidierungskonzept.....	31
11. Fazit und Ausblick.....	31

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

1.1. Demografische Entwicklung

Die Gemeinde Grambin hatte zum 31.12.2021 424 Einwohner.



Gemeindegröße	358,98 ha
Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen	4
- davon Leerstand	1
Zur Veräußerung vorgesehene gemeindliche Immobilien und Baugrundstücke	Die Gemeinde verfügt über keine Immobilien zur Veräußerung. Baugrundstücke sind im aktuellen Haushalt zur Veräußerung vorgesehen.
Gemeindliche Straßenkilometer	11,31 km

Die Wirtschaftsstruktur der Gemeinde wird im Wesentlichen durch landwirtschaftliche Einzelbetriebe bestimmt. Die Gemeinde möchte die Landwirtschaft als wichtigen Wirtschaftszweig erhalten. Die Ansiedlung von Dienstleistungseinrichtungen, Handwerk und Gewerbe ist von lokaler Bedeutung und wird grundsätzlich unterstützt. In der Gemeinde gibt es bereits eine Vielzahl kleinerer Gewerbebetriebe.

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Wertgrenze für unbestimmte Begriffe und Betragsgrenzen in der Haushaltswirtschaft werden in § 5 a der Hauptsatzung der Gemeinde Grambin geregelt. Die Deckungsfähigkeit erfolgt gemäß § 14 (1) GemHVO-Doppik innerhalb der Teilhaushalte. Ausnahme bilden die Personalaufwendungen / -auszahlungen. Diese wurden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

2.1 Darstellung des Haushaltsausgleichs

2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren keinen Fehlbetrag ausweist.

Die Entwicklung der Jahresergebnisse zeigt folgende Übersicht:

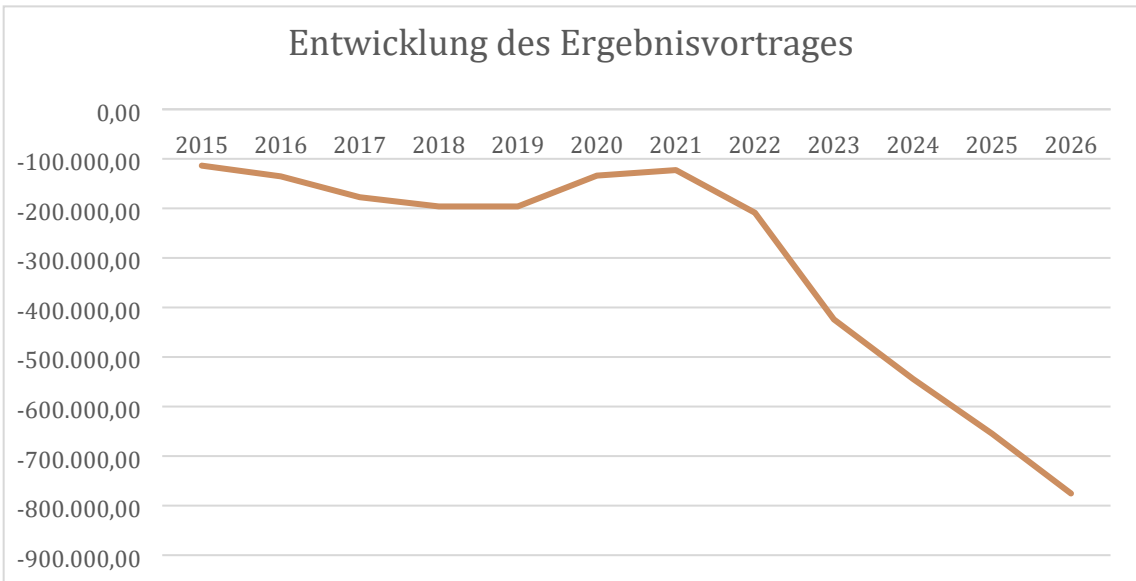
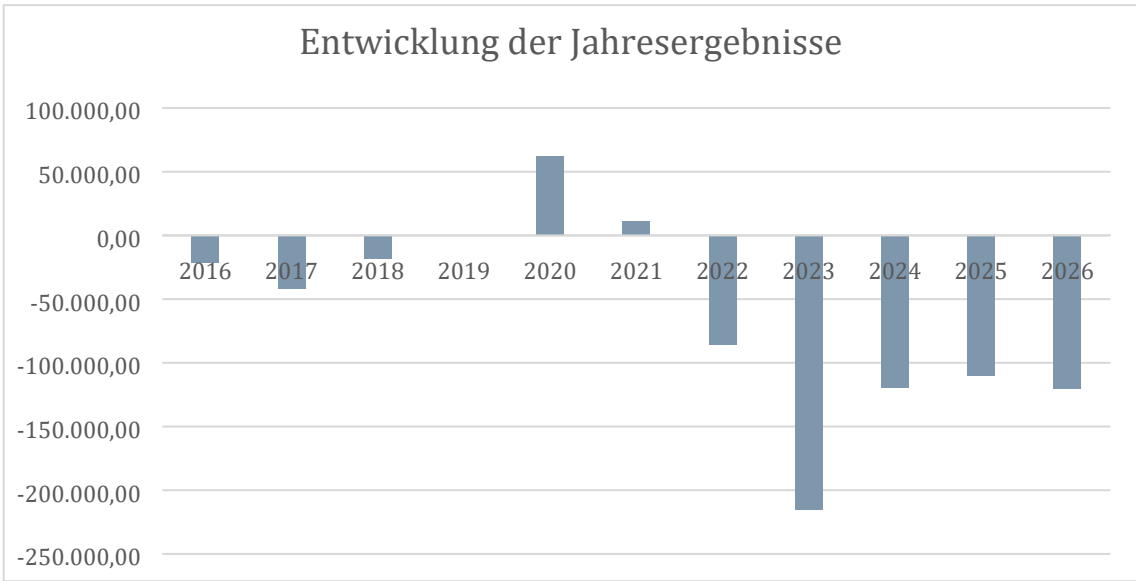
Lfd. Nr.		Jahr	Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen	Jahresergebnis je Einwohner
		1	2	3
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge			
1.1	11. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2012	6.996,22	15,48
1.2	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2013	-24.052,04	-54,17
1.3	9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	-96.659,57	-237,49
1.4	8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	0,00	0,00
1.5	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	-21.647,60	-52,29
1.6	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-42.125,06	-101,51
1.7	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	-18.606,49	-44,09
1.8	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	0,00	0,00
1.9	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	62.247,54	144,76
1.10	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2021	11.169,80	25,62
1.11	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-86.100,00	-203,07
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	-215.400,00	-508,02
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2023	-424.177,20	-1.000,42
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	-120.000,00	-283,02
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	-110.500,00	-260,61
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2026	-120.800,00	-284,91
5.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2026	-775.477,20	-2.386,08

Der Ergebnisvortrag beläuft sich per 31.12.2021 auf ./ 133.847 EUR und erhöht sich bis zum 31.12.2026 auf ./ 654.677 EUR.

Insoweit ist sowohl im Haushaltsjahr als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht gegeben.

Der Ergebnishaushalt stellt sich wie folgt dar:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Steuern und ähnliche Abgaben	236.122,31	212.600	249.900	253.600	258.600	263.600
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	298.921,91	267.300	280.200	275.200	273.900	270.100
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.621,76	47.000	28.900	28.900	28.900	28.900
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.677,16	36.200	36.100	36.100	36.100	36.100
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.073,26	7.700	8.700	10.000	10.000	10.000
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.645,86	5.300	5.100	5.100	5.100	5.100
+ Sonstige Erträge	19.576,24	12.700	7.900	7.900	7.900	7.900
Summe der Erträge	623.638,50	588.800	616.800	616.800	620.500	621.700
- Personalaufwendungen	-64.154,13	-71.900	-78.300	-81.200	-81.800	-83.300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.605,00	-74.300	-158.200	-77.700	-65.900	-67.400
- Abschreibungen	-55.492,59	-55.500	-63.800	-59.500	-58.500	-56.500
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-366.594,62	-392.200	-430.000	-432.200	-437.600	-443.100
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-45.522,48	-53.700	-47.500	-52.500	-57.500	-62.500
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.107,66	-4.600	-9.000	-8.800	-8.800	-8.800
- Sonstige Aufwendungen	-27.052,38	-29.300	-52.000	-31.500	-27.500	-27.500
Summe der Aufwendungen	-619.528,86	-681.500	-838.800	-743.400	-737.600	-749.100
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	4.109,64	-92.700	-222.000	-126.600	-117.100	-127.400
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	7.060,16	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	11.169,80	-86.100	-215.400	-120.000	-110.500	-120.800
nachrichtlich:						
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	11.169,80	-86.100	-215.400	-120.000	-110.500	-120.800
Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	11.169,80	-86.100	-215.400	-120.000	-110.500	-120.800



2.2 Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 49 besteht.

Lfd. Nr.		Jahr	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen § 3 Abs. 1 Nr. 37 GemHVO	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	nachrichtlich, davon planmäßige Tilgung von Investitionskrediten § 3 Abs. 1 Nr. 32 GemHVO	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge § 3 Abs. 1 Nr. 39 GemHVO	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge je Einwohner
			(in €)				
			1	2	3	4	6
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge						
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe	2020				-97.670,76	-234
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2021	19.491	45	18.047	-78.179,83	-179
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-82.600	-189	34.900	-160.779,83	-369
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	-205.100	-470	23.900	-365.879,83	-839
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2023	-205.100	-615	23.900	-365.879,83	-839
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre						
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	-105.700	-242	19.600	-471.579,83	-1.082
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	-99.900	-229	19.600	-571.479,83	-1.311
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2026	-108.400	-249	19.600	-679.879,83	-1.559
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2026	-108.400	-249	19.600	-679.879,83	-1.559

Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt ist im Haushaltsjahr nicht gegeben. Dieser kann gemäß mittelfristiger Finanzplanung auch in den Folgejahren nicht erreicht werden.

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum - Siehe **Anlage 5b**.

Der Finanzhaushalt stellt sich wie folgt dar:

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
+ Steuern und ähnliche Abgaben	228.701,25	212.600	249.900	253.600	258.600	263.600
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	273.779,84	242.200	256.900	251.900	251.900	251.900
+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	19.328,59	47.800	29.200	29.200	29.200	29.200
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.812,16	36.200	36.100	36.100	36.100	36.100
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.938,26	7.700	8.700	10.000	10.000	10.000
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.645,86	5.300	5.100	5.100	5.100	5.100
+ Sonstige laufende Einzahlungen	23.340,46	12.700	7.900	7.900	7.900	7.900
Summe der laufenden Einzahlungen	596.546,42	564.500	593.800	593.800	598.800	603.800
- Personalauszahlungen	-64.154,13	-71.900	-78.300	-81.200	-81.800	-83.300
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.292,21	-74.300	-158.200	-77.700	-65.900	-67.400
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-367.427,73	-392.200	-430.000	-432.200	-437.600	-443.100
- Auszahlungen der sozialen Sicherung	-45.522,48	-53.700	-47.500	-52.500	-57.500	-62.500
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.107,66	-4.600	-9.000	-8.800	-8.800	-8.800
- Sonstige laufende Auszahlungen	-26.504,84	-29.300	-52.000	-27.500	-27.500	-27.500
Summe der laufenden Auszahlungen	-559.009,05	-626.000	-775.000	-679.900	-679.100	-692.600
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	37.537,37	-61.500	-181.200	-86.100	-80.300	-88.800
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.098,27	32.000	31.000	31.000	31.000	31.000
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.329,09	5.300	5.200	5.200	5.200	5.200
+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	125.000	113.700	0	0	0
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.427,36	162.300	149.900	36.200	36.200	36.200
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-12.702,27	-166.000	-230.700	-37.000	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.702,27	-166.000	-230.700	-37.000	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.725,09	-3.700	-80.800	-800	36.200	36.200
Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	62.262,46	-65.200	-262.000	-86.900	-44.100	-52.600
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	56.000	140.000	0	0	0
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-18.046,74	-21.100	-23.900	-19.600	-19.600	-19.600
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-18.046,74	34.900	116.100	-19.600	-19.600	-19.600
Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite	44.215,72	-30.300	-145.900	-106.500	-63.700	-72.200
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	19.490,63	-82.600	-205.100	-105.700	-99.900	-108.400
nachrichtlich:						
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	19.490,63	-82.600	-205.100	-105.700	-99.900	-108.400

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

Die Entwicklung des Eigenkapitals zum Ende eines Haushaltsjahres zeigt die nachfolgende Tabelle:

Lfd. Nr.		Jahr	Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner				
				Allgemeine Kapitalrücklage	Zweckgebundene Kapitalrücklage	Rücklage kommunaler Finanzausgleich	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklage						
				(in €)									
				1	2	3	4			5	6	7	8
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren												
1.1.	Eigenkapital zum 31.12. des 13. Haushaltsvorjahres												
1.2.	12. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2011	- 23.999	753.924	-	-	-	729.924	1.651				
1.3.	11. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2012	- 17.003	395.284	11.663			389.945	863				
1.4.	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2013	- 41.055	399.162	17.211			375.318	845				
1.5.	9. Haushaltsvorjahres	2014	- 137.715	655.521	26.351			544.158	1.337				
1.6.	8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	- 137.715	631.522	11.041			528.847	1.309				
1.7.	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	- 135.363	631.522	-			496.159	1.198				
1.8.	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	- 177.488	710.244	3.815			536.571	1.293				
1.9.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	- 196.095	703.684	3.815			511.404	1.212				
1.10.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	- 196.095	659.924	-			463.829	1.118				
1.11.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	- 133.847	654.078	31.702			551.934	1.284				
1.12.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	- 122.677	647.518	63.300			588.142	1.349				
1.13.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	- 208.777	640.918	95.300			527.442	1.244				
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2023	-424.177	634.318	126.300			336.442	793				
3.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2023	-424.177	634.318	126.300	-	-	336.442	793				
4.													
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	- 544.177	627.718	157.300	-	-	240.842	741				
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	- 654.677	621.118	188.300	-	-	154.742	476				
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2026	- 775.477	614.518	219.300	-	-	58.342	180				
5.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2026	- 775.477	614.518	219.300	-	-	58.342	180				

3.1. Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen

Lfd-Nr.		Jahr	Investiv gebundene Schlüsselzuweisungen				Infrastrukturpauschale			
			Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zu-führungen	Ent-nahmen	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zu-führungen	Ent-nahmen	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Haushaltsvorjahre									31.702
1.1.	2. Haushaltvorjahr	2021	0	0	0	0	31.702	32.098	500	63.300
1.2.	1. Haushaltsvorjahr	2022	0	0	0	0	63.300	32.000	0	95.300
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2023	0	0	0	0	95.300	31.000	0	126.300
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres					0				126.300
3.1.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner					0				298
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	0	0	0	0	126.300	31.000	0	157.300
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	0	0	0	0	157.300	31.000	0	188.300
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2026	0	0	0	0	188.300	31.000	0	219.300
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner					0				517

Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen

Seit dem Haushaltsjahr 2020 entfällt die investive Schlüsselzuweisung. Die Gemeinden erhalten nunmehr eine Infrastrukturpauschale, die insbesondere für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen in den Bereichen Schulen, Kindertagesstätten, Straßen, öffentlicher Personennahverkehr, Sportanlagen, Feuerwehr und Brandschutz kommunaler Wohnungsbau sowie Digitalisierung und Breitbandausbau nach § 23 FAG M-V zur Verfügung steht. Die Infrastrukturpauschale wird als Kapitalzuschuss gewährt.

Die Infrastrukturpauschale der Jahre 2023-2024 wird vorrangig zum Abbau des negativen Saldos aus Investitionstätigkeit verwendet.

Entwicklung der Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich

Kreisangehörige Gemeinden haben zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleich sowie zum Zwecke der Vorsorge für absehbare Mindereinnahmen aus dem Finanzausgleich eine Rücklage zu bilden, sofern sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 12 des Finanzausgleichsgesetzes Mecklenburg-Vorpommern eine Steuerkraftmesszahl ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt. Die Wesentlichkeitsgrenze liegt hier bei 30 %.

Die Voraussetzungen für die Bildung einer Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO liegen nicht vor.

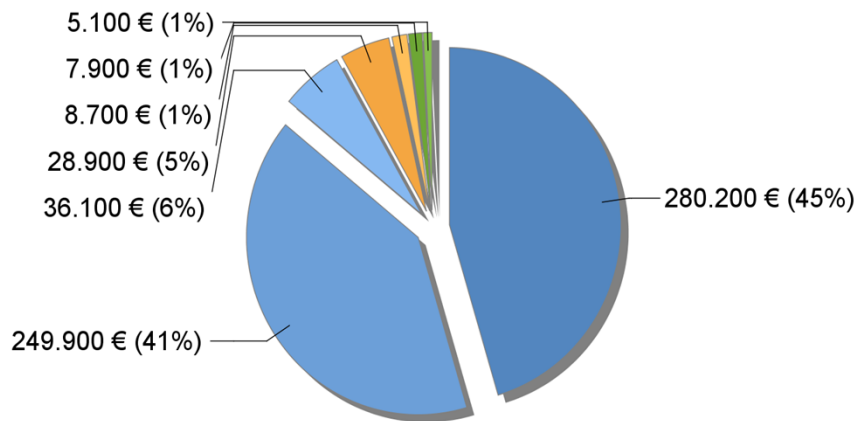
4. Erläuterung der Haushaltsansätze

4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen zeigt die nachfolgende Tabelle:

	2021		2022		2023		2024		2025	
	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
	(in EUR)									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Steuern und ähnliche Abgaben	236.122	228.701	212.600	212.600	249.900	249.900	253.600	253.600	258.600	258.600
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	298.922	273.780	267.300	242.200	280.200	256.900	275.200	251.900	273.900	251.900
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.622	19.329	47.000	47.800	28.900	29.200	28.900	29.200	28.900	29.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.677	37.812	36.200	36.200	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.073	7.938	7.700	7.700	8.700	8.700	10.000	10.000	10.000	10.000
Zins- / Finanzerträge / Einzahlungen	5.646	5.646	5.300	5.300	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Sonstige Erträge und Einzahlungen	19.576	23.340	12.700	12.700	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
Summe Erträge / Einzahlungen	623.639	596.546	588.800	564.500	616.800	593.800	616.800	593.800	620.500	598.800

Ordentliche Erträge 2023



- Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge, 280.200 €
- Steuern und ähnliche Abgaben, 249.900 €
- Privatrechtliche Leistungsentgelte, 36.100 €
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, 28.900 €
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen, 8.700 €
- Sonstige laufende Erträge, 7.900 €
- Zinserträge und sonstige Finanzerträge, 5.100 €

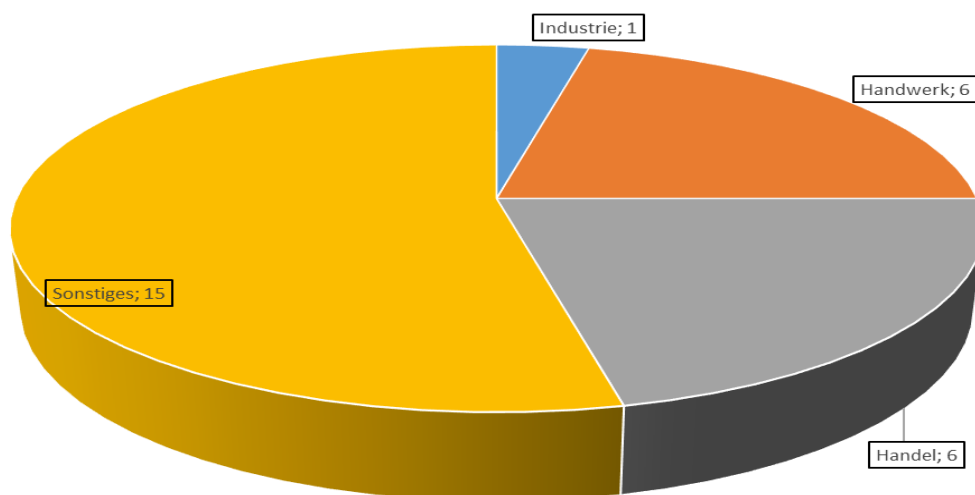
Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind gegenüber dem Vorjahr um 37.300 EUR gestiegen. Dies ist besonders dem Anstieg der Gewerbesteuer zu verdanken. Der Ansatz erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 15.000 EUR. Weiterhin steigt der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer gegenüber dem Vorjahr um 12.800 EUR. Durch die Erhöhung der Zweitwohnungssteuer von 10 auf 12 % der Bemessungsgrundlage konnte der Haushaltsansatz um 4.300 EUR erhöht werden.

Insgesamt zahlten im Jahr 2021 von 28 Gewerbebetrieben lediglich neun Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

Gewerbebetriebe insgesamt:	28		
davon zahlten			
19 Betriebe keine Gewerbesteuer	=	68%	0 EUR
4 Betriebe bis 1.000 EUR	=	14% insg.	1.696,64 EUR
3 Betriebe von 1.001- 10.000 EUR	=	11% insg.	6.080,96 EUR
2 Betriebe ab 10.001 EUR	=	7% insg.	40.811,45 EUR
Gesamt		zus.	48.589,05 EUR

Branchenübersicht 2021



Hebesatzvergleich

Mit der 2. Nachtragshaushaltssatzung zum Haushalt 2022 wurden die Hebesätze an den gesetzlichen Vorgaben angepasst. Ziel war es, die Voraussetzung für die Beantragung von Zuweisungen nach § 27 FAG M-V zu schaffen.

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2021	340	400	355
2022	350	430	380

Um in 2023 Konsolidierungszuweisungen nach § 27 FAG M-V erhalten zu können, haben reisangehörige Gemeinden die Hebesätze für Realsteuern für die Haushaltsjahre 2023/2024 so festzusetzen, dass sie mindestens 20 Prozentpunkte über dem gewogenen Durchschnittshebesatz der Gemeindegrößenklasse des Haushaltsjahres 2020 liegen.

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
Notwendige Hebesätze für die Hilfestellung nach § 27 FAG	350	408	370
Voraussetzung erfüllt	Ja	Ja	Ja
Nivellierungshebesätze	323	427	381
Voraussetzung erfüllt	Ja	Ja	Nein
2023			
2024			

Die Gemeinde erhöht daher den Hebesatz der Gewerbesteuer um 20 Prozentpunkte auf 400 v.H. Grund hierfür ist unter anderem das Einzelunternehmen und Personengesellschaften durch die Erhöhung des Hebesatzes nicht schlechter gestellt werden, da die Gewerbesteuer auf die Einkommenssteuer angerechnet wird. Ab dem Veranlagungszeitraum 2020 beträgt die Ermäßigung bei der Einkommenssteuer das 4-fache des Gewerbesteuerermessbetrages (§ 35 Est).

Die Gemeinden mit defizitären Haushalten sind angehalten, im Rahmen der Haushaltsplanung 2023-2024 mindestens die landesdurchschnittlichen Hebesätze anzusetzen.

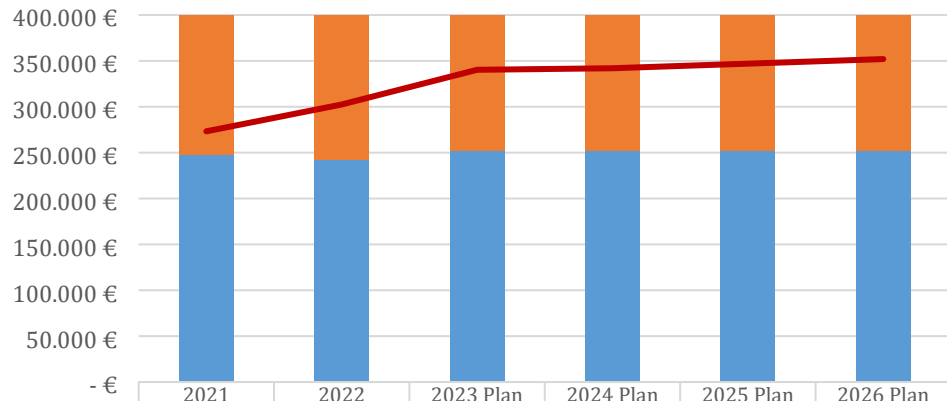
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Außerdem fallen in den Haushaltsjahren 2023 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 24.500 EUR an. Diese teilen sich wie folgt auf: 23.300 EUR aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und 1.200 EUR aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Grundlage für die Veranschlagung im Haushalt bildeten die Orientierungsdaten für das Haushaltsjahr 2023 unter Berücksichtigung der Ergebnisse des Kommunalgipfels.

Gestaltbarkeit des Haushaltes



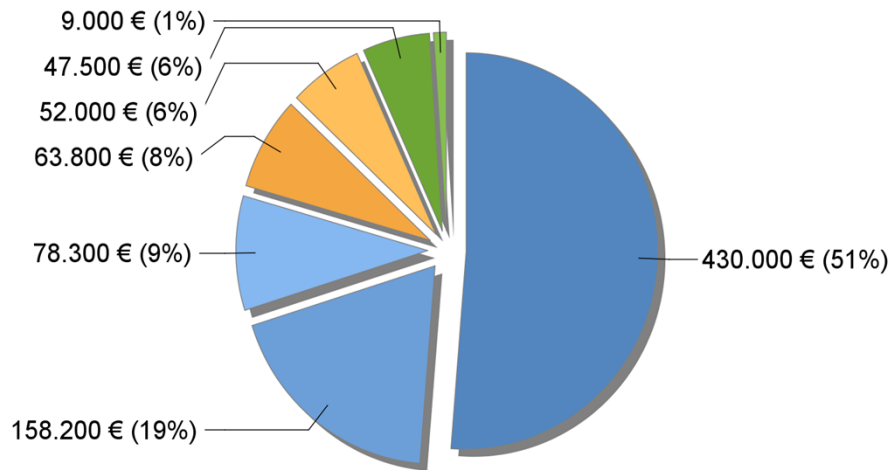
	2021	2022	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
Steuern	236.122 €	212.600 €	249.900 €	253.600 €	258.600 €	263.600 €
Schlüsselzuweisungen	247.425 €	242.200 €	251.900 €	251.900 €	251.900 €	251.900 €
ordentliche Erträge	623.639 €	588.800 €	616.800 €	616.800 €	620.500 €	621.700 €
ordentliche Aufwendungen	619.529 €	681.500 €	838.800 €	743.400 €	737.600 €	749.100 €
Aufwendungen für Umlagen	273.231 €	302.500 €	340.300 €	342.000 €	347.000 €	352.000 €

4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen zeigt die nachfolgende Tabelle.

	2021		2022		2023		2024		2025	
	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen
	(in EUR)									
Personalaufwendungen	64.154	64.154	71.900	71.900	78.300	78.300	81.200	81.200	81.800	81.800
Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.605	51.292	74.300	74.300	158.200	158.200	77.700	77.700	65.900	65.900
Abschreibungen	55.493	0	55.500	0	63.800	0	59.500		58.500	
Zuwendungen und Transferaufwendungen sowie -auszahlungen	366.595	367.428	392.200	392.200	430.000	430.000	432.200	432.200	437.600	437.600
Aufwendungen / Auszahlungen der sozialen Sicherung	45.522	45.522	53.700	53.700	47.500	47.500	52.500	52.500	57.500	57.500
Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen	27.052	26.505	29.300	29.300	52.000	52.000	31.500	27.500	27.500	27.500
Zinsaufwendungen / -auszahlungen und sonstige Finanzaufwendungen/- auszahlungen	4.108	4.108	4.600	4.600	9.000	9.000	8.800	8.800	8.800	8.800
Summe Aufwendungen und Auszahlungen	619.529	559.009	681.500	626.000	838.800	775.000	743.400	679.900	737.600	679.100

Ordentliche Aufwendungen 2023

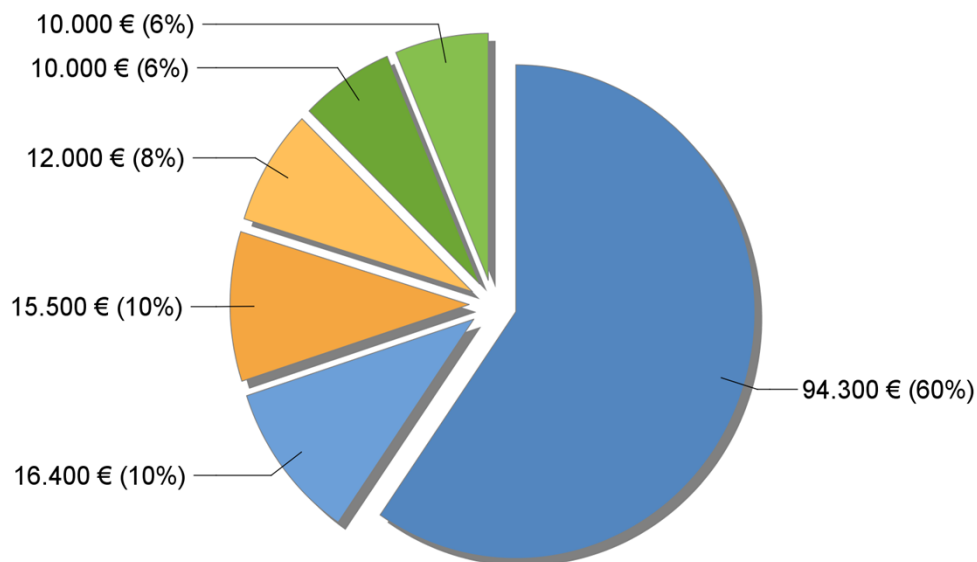


- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen, 430.000 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, 158.200 €
- Personalaufwendungen, 78.300 €
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, 63.800 €
- Sonstige laufende Aufwendungen, 52.000 €
- Aufwendungen der sozialen Sicherung, 47.500 €
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen, 9.000 €

Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

Der Stellenplan der Gemeinde weist 2023 und 2024 1,23 VbE aus. Die Gemeinde beschäftigt einen Gemeindearbeiter in Vollzeit und eine geringfügige Kraft. Weiterhin werden hier die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen berücksichtigt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 2023



- Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinr..., 94.300 €
- Bewirtschaftungsaufwendungen, 16.400 €
- Sonstiges, 15.500 €
- Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudee..., 12.000 €
- Unterhaltung des Infrastrukturvermögens, 10.000 €
- Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung, 10.000 €

Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese betreffen Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwand für Grundstücke, Gebäude, Straßen, Straßenbeleuchtung, Wege, Plätze und Fahrzeuge.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 83.900 EUR erhöht. Die Gemeinde beabsichtigt im Haushaltsjahr 2023 die Sanierung der Leerwohnung. Hierfür wurden 80.000 EUR veranschlagt.

Abschreibungen

Mit der Umstellung des Rechnungswesens auf die kommunale Doppik wird der vollständige Ressourcenverbrauch aufgezeigt. Ausdruck des Ressourcenverbrauchs im Bereich des Anlagevermögens sind die Abschreibungen, die den Werteverzehr des gemeindlichen Vermögens widerspiegeln.

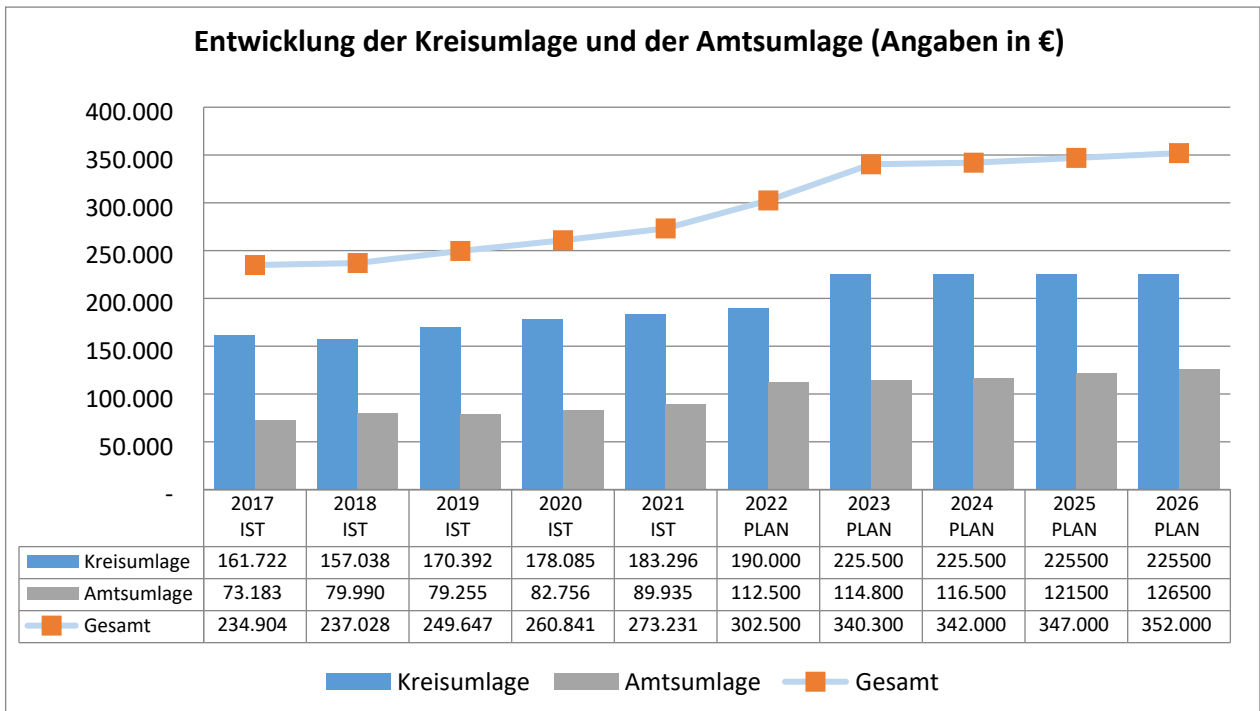
In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung der Gemeinde den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenübergestellt. Die sich daraus ergebende Netto-Abschreibungs-Belastung der Gemeinde kann grundsätzlich aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen abgedeckt werden, sofern sich aus der Netto-Abschreibungsbelastung für die Gemeinde ein negatives Jahresergebnis errechnet.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Abschreibungen gesamt	55.500	63.800	59.100	58.500	56.500	55.300
<i>davon</i>						
auf immaterielles Vermögen	2.200	7.000	7.000	7.000	7.000	6.900
auf bebaute Grundstücke	5.400	8.200	8.200	8.200	8.200	8.100
auf Infrastrukturvermögen	4.200	5.800	3.200	3.200	2.800	2.700
sonstige planmäßige Abschreibungen	43.700	42.900	41.300	40.700	39.100	38.200
Auflösung Sonderposten	26.300	24.500	24.500	23.200	19.400	19.400
<i>davon</i>						
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	25.100	23.300	23.300	22.000	18.200	18.200
Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Nettoabschreibungsbelastung	29.200	39.300	34.600	35.300	37.100	35.900
Entnahme nach §18 GemHVO	0	0	0	0	0	
verbleibende Abschreibungsbelastung	29.200	39.300	34.600	35.300	37.100	35.900

Geleistete Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen

Amts- und Kreisumlage

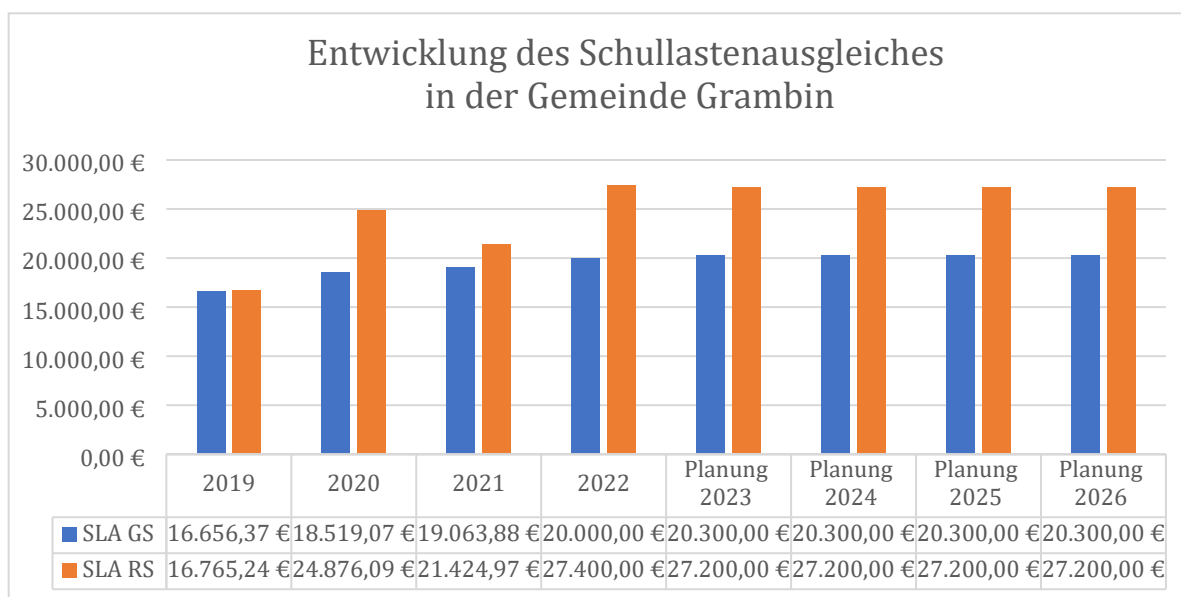
Die Entwicklung der Kreisumlage und der Amtsumlage als wesentliche, die Struktur der ordentlichen Aufwendungen/ordentlichen Auszahlungen bestimmende Parameter ist in der folgenden Grafik dargestellt. Dabei beruhen die Angaben zu Vorjahren auf Ist-Werten, die Angabe zum Haushaltsjahr auf aktuellen Plandaten und die Angaben zur voraussichtlichen Entwicklung in den Jahren 2019 bis 2026 auf Annahmen auf der Grundlage überschlägig ermittelter Ergebnisse zur Entwicklung der Steuerkraft und der Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde. Im Haushaltsjahr 2023 wird mit einer Kreisumlage von 46,5 % ausgegangen.



Für die Zahlung der Altfehlbetragsumlage wurden ab dem Haushaltsjahr 2015 jährlich 6.600 EUR berücksichtigt.

Schulkostenbeiträge

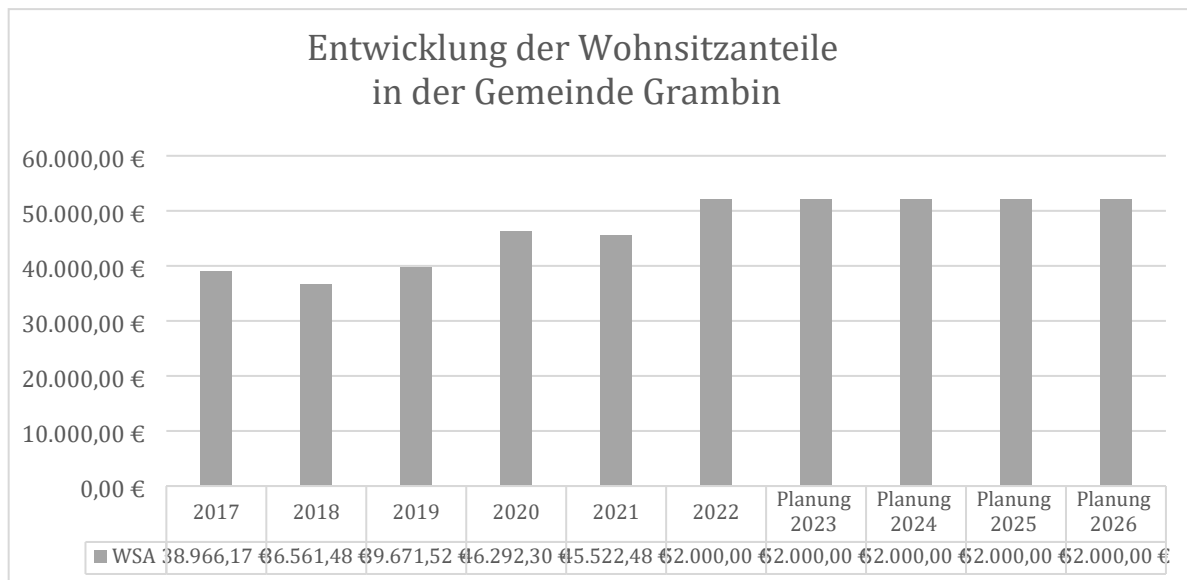
In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die Kosten für die an andere Träger zu zahlenden Schulumlagen für schulpflichtige Kinder der Gemeinde enthalten und dargestellt. Da diese ebenfalls einen großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage haben, wird aus folgender Übersicht erkennbar:



Wohnsitzanteile

Die Gemeinde Grambin zahlt Wohnsitzanteile nach dem Kindertagesförderungsgesetz – Kifög M-V als Wohnsitzgemeinde für die Unterbringung von Kindern in Tageseinrichtungen. Durch die Neufassung des Kifög M-V ist im Jahr 2023 ein Anteil von monatlich ca. 180 EUR für die Kinder zu zahlen, die Ihren gewöhnlichen Aufenthalt im Gemeindegebiet haben.

Dass die Aufwendungen für Wohnsitz- und Schulkostenanteile einen großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage haben, wird aus folgender Grafik erkennbar.



Zinsaufwendungen und -auszahlungen:

Die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Zinsen für die laufenden Kredite für Investitionen.

Sonstige Aufwendungen und Auszahlungen

Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Dienst- und Schutzbekleidung, sonstige Personalnebenaufwendungen, Büromaterial, Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher, Versicherungen, Fernmeldegebühren, Rechtsanwaltskosten, Beiträge und Repräsentationen.

Die sonstigen Aufwendungen / Auszahlungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 22.700 EUR erhöht. Insbesondere die Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten haben sich gegenüber dem Plan 2022 um 15.500 EUR erhöht. Berücksichtigt hier wurden unter anderem Aufwendungen für die Ermittlung der notwendigen Gutachten bezüglich der Erstellung einer weiteren Konzeption zur Nutzung des Campingplatzes.

5. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen

Nr.	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	2023	2024
14 2023 001	12.60.10.00	07181000	Ersatzbeschaffung Tragkraftspritzenanhänger		-25.000,00
14 2023 002	12.60.10.00	07250000	Ersatzbeschaffung Stromerzeuger für Einsatzfahrzeug	-7.000,00	
14 2023 003	11.40.30.00	07130000	Rasentraktor	-5.000,00	
14 2023 004	11.40.30.00	07189000	Straßenreinigungsbürste	-4.500,00	
14 2023 005	54.10.10.00	01310000	14 2023 005 Straßenbeleuchtung	-51.000,00	
14 2023 006	12.60.10.00	09600001	Errichtung Feuerwehrrätehaus	-140.000,00	
14 2024 001	11.40.20.00	09600001	Erweiterung Heizungsanlage		-5.000,00
ISP	61.10.10.00	20130000	Infrastrukturpauschale	31.032,29	
§ 8a KaG	54.10.10.00	23320000	Pauschaler finanzieller Beitrag für den Wegfall der Ausbaubeiträge	5.200,00	5.200,00

Investitionseinzahlungen	36.232,29	5.200,00
Investitionsauszahlungen	-207.500,00	-30.000,00
Saldo	243.732,29	35.200,00

14 2023 001 Ersatzbeschaffung Tragkraftspritzenanhänger

Produkt: 12.60.10.00

Beschreibung: Ersatzbeschaffung eines Tragkraftspritzenanhängers für die Feuerwehr

Investitionssumme: 25.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 10 Jahre

Abschreibung: 2.500 EUR

Ersatzbeschaffung Stromerzeuger

Produkt: 12.60.10.00

Beschreibung: Ersatzbeschaffung Stromerzeuger für Einsatzfahrzeug

Investitionssumme: 7.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 20 Jahre

Abschreibung: 350 EUR

Rasentraktor

Produkt: 11.40.30.00

Beschreibung: Beschaffung eines Rasentraktors

Investitionssumme: 5.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 10 Jahre

Abschreibung: 500 EUR

Straßenreinigungsbürste

Produkt: 11.40.30.00

Beschreibung: Beschaffung einer Straßenreinigungsbürste

Investitionssumme: 4.500 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 15 Jahre

Abschreibung: 300 EUR

Straßenbeleuchtung

Produkt: 54.10.10.00

Beschreibung: Erneuerung der Straßenbeleuchtung

Investitionssumme: 51.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 20 Jahre

Abschreibung: 2.550 EUR

Errichtung Feuerwehrrätehaus

Produkt: 12.60.10.00

Beschreibung: Errichtung eines Feuerwehrrätehauses

Investitionssumme: 140.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 80 Jahre

Abschreibung: 4.000 EUR

Erweiterung Heizungsanlage

Produkt: 11.40.20.00

Beschreibung: Erweiterung der Heizungsanlage

Investitionssumme: 5.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 15 Jahre

Abschreibung: 333 EUR

6. Verpflichtungsermächtigungen

Die Darstellung der aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen ist als Anlage dem Haushaltsplan beigefügt.

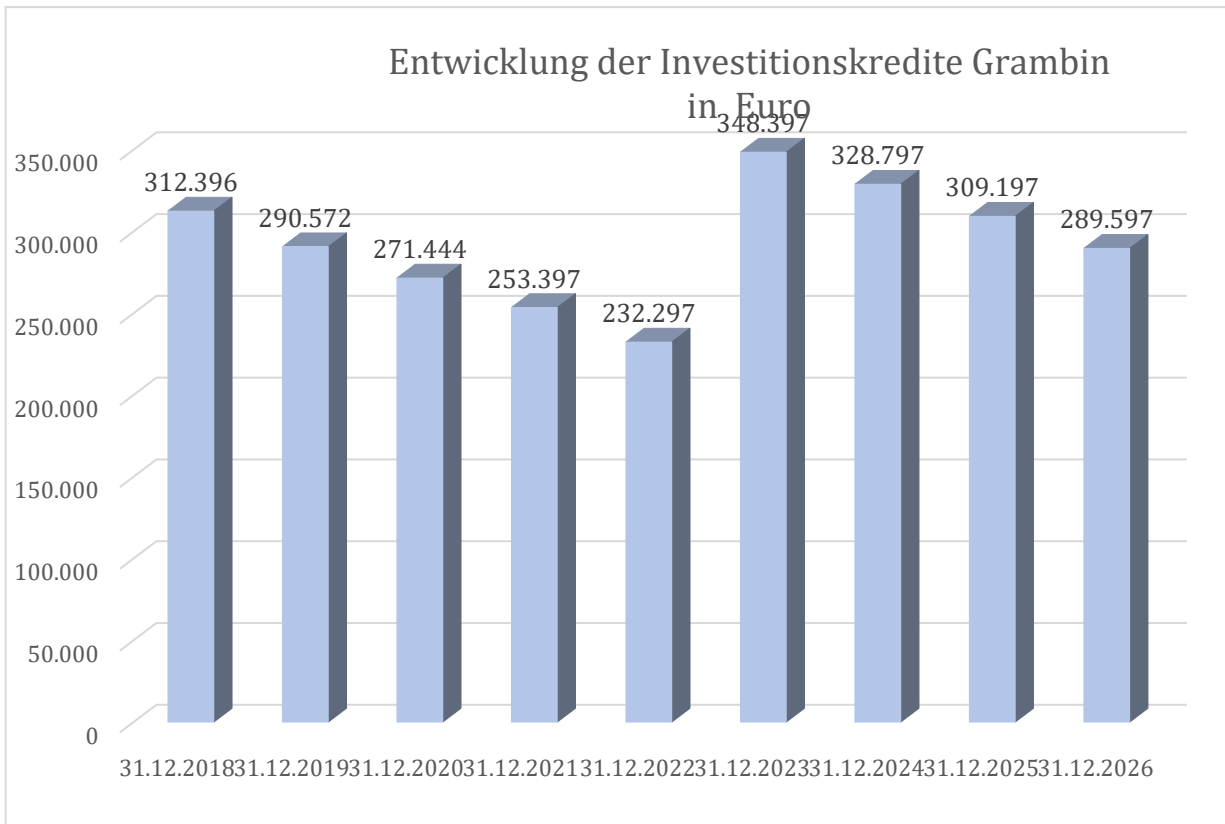
7. Verbindlichkeiten

7.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

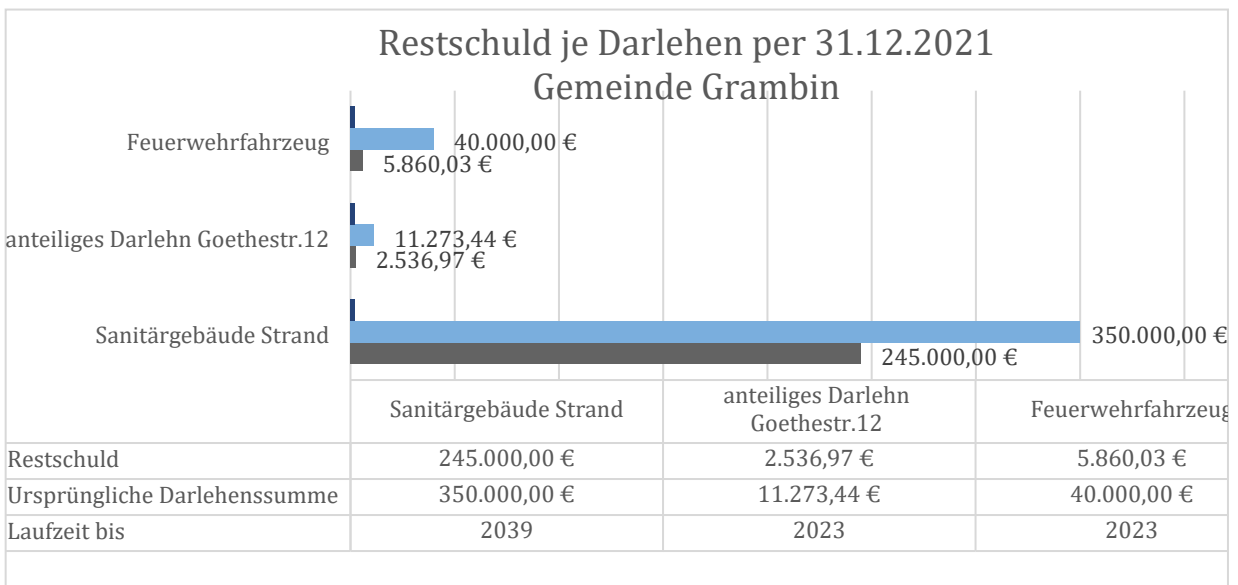
Die Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten ist als Anlage beigefügt.

7.2. Entwicklung der Investitionskredite

Das Gesamtdeckungsprinzip des kommunalen Haushaltes lässt eine eindeutige Zuordnung der Kredite auf bestimmte Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen grundsätzlich nicht zu. Nur wenn es sich um zweckgebundene Kredite handelt (z.B. Kredit aus dem Kommunalen Aufbaufonds oder KWF-Kredit) oder nur ein einziges investives Vorhaben im Jahr der Kreditaufnahme anstand, ist die direkte Zurechnung möglich. Dies ist hinsichtlich der Angabe des Zwecks in der folgenden Übersicht zu beachten.



Im Haushaltsjahr 2023 ist die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 140.000 EUR vorgesehen.



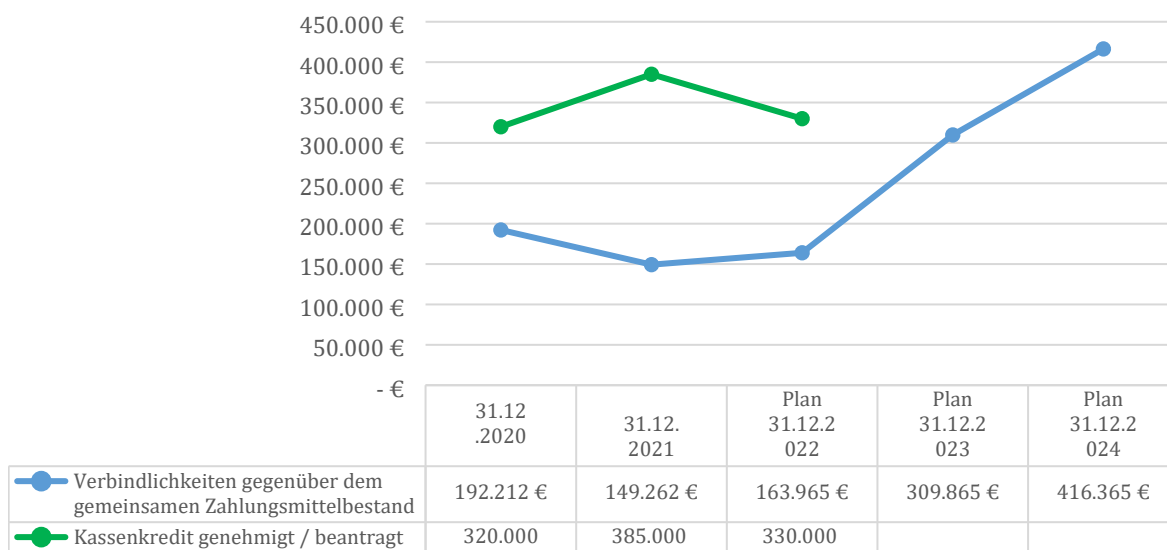
7.3. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Aufgrund der Auszahlungsüberschüsse wird eine Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit / Inanspruchnahme des Verrechnungskontos bei der Stadt Eggesin, als geschäftsführende Gemeinde des Amtes „Am Stettiner Haff“ geplant.

Zur Abdeckung von unterjährigen Liquiditätsengpässen und der Vorfinanzierung der investiven Maßnahmen wird für das Haushaltsjahr 2023 und 2024 jeweils ein Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit / die Inanspruchnahme des Verrechnungskontos von **450.000 EUR** veranschlagt.

Dieser ist genehmigungspflichtig, da er 10 % der veranschlagten laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit übersteigt.

Die Inanspruchnahme des Kassenkredites hat sich wie folgt entwickelt:



7.4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte (z.B. Leasing, ÖPP, PPP) getätigt. Die Gemeinde hat keine Bürgschaften übernommen.

7.6. Entwicklung der Rückstellungen

Rückstellungen bestehen nicht.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen (in €)						Erläuterung
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO- Doppik)	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Inanspruch- nahme/ Auflösung	Zuführung	Stand zum Ende des Haushalts- jahres	Konto- nummer ¹
		in €				
		1	2	3	4	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					24
2	Steuerrückstellungen					25
3	Sonstige Rückstellungen ²					27-29
4	Summe	0	0	0	0	

7.7. Auswirkungen der Covid-19-Pandemie

Im Bereich der Gewerbesteuer sind keine Steuereinbrüche zu verzeichnen. Der Gemeindehaushalt wird durch die Corona-Pandemie nur unwesentlich belastet.

8. Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Freiwillige Leistungen	Produkt	EHH 2023	FHH 2023	EHH 2024	FHH 2024
Veranstaltungen	28.10.10.00	0 €	0 €	0 €	0 €
Mitgliedsbeiträge Musikschule / Fremdenverkehr	28.10.10.00	100 €	100 €	100 €	100 €
gesamt		100 €	100 €	100 €	100 €

9. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Gemäß § 17 GemHVO-Doppik M-V hat die Gemeinde die Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu beurteilen und nachzuweisen. Die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde erfolgt durch ein rechnerunterstütztes Haushaltsbewertungs- und Informationssystem für Kommunen (RUBIKON).

Die Datenauswertung aus RUBIKON ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

Für die Gemeinde Grambin ergibt sich eine weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit. Der Haushaltsausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes wird im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum nicht erreicht und kann innerhalb des im Haushaltssicherungskonzeptes angegebenen Zeitraum nicht dargestellt werden.

Gemäß § 17a Abs. 2 hat die Gemeinde unverzüglich alle notwendigen Maßnahmen zu ergreifen, die zur Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit erforderlich sind. Dabei sind die Notwendigkeit und der Umfang der Aufwendungen und Auszahlungen im pflichtigen und freiwilligen Bereich sowie die Möglichkeit zur Erhöhung der Erträge und Einzahlungen zu prüfen.

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nach § 17a Abs. 2 nur zulässig, soweit die Folgekosten der geplanten Investitionsmaßnahmen die Erreichung des Haushaltsausgleichs zum Ende des Finanzplanungszeitraumes nicht gefährden oder die geplanten Investitionen zur Sicherung der pflichtigen Aufgabenerfüllung notwendig sind oder der Wiedererlangung der dauernden Leistungsfähigkeit dienen oder ihr zumindest nicht entgegenstehen.

10. Haushaltskonsolidierungskonzept

Die Gemeindevertretung hatte im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2010 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Eine weitere Fortschreibung ist erforderlich, da der Haushaltsausgleich nicht erreicht wird und somit das Erfordernis nach der Kommunalverfassung zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes immer noch gegeben ist.

11. Fazit und Ausblick

Die Gemeinde weist eine weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit auf. Zum Ende des Haushaltsjahres 2020 wird voraussichtlich ein „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ ausgewiesen.

Der Haushalt der Gemeinde Grambin weist im Ergebnishaushalt im Haushaltsjahr und in den Folgejahren ein negatives Jahresergebnis aus. Auch der Ausgleich des Finanzhaushaltes ist nicht möglich. Der Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird sich voraussichtlich zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf 552.300 EUR belaufen.

Investitionsprogramm 2023 / 2024

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				2021								
in EUR												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	§ 8 KAG Ausgleich Straßenausbaubeiträge			10.696,18	5.300	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	47.196,18
	Einzahlung	80	54.10.10	10.696,18	5.300	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	47.196,18
2	Verk.Grdst. Kauf und Verkauf von Grundstücken			4.242,67	125.000	102.500	0	0	0	0	0	231.742,67
	Einzahlung	80	11.40.20	40.705,00	125.000	113.700	0	0	0	0	0	279.405,00
	Auszahlung	80	11.40.20	36.462,33	0	11.200	0	0	0	0	0	47.662,33
3	14 2019 001 Spielplatz am Gemeindehaus			-2.758,10	0	0	0	0	0	0	0	-2.758,10
	Auszahlung	80	54.10.10	2.758,10	0	0	0	0	0	0	0	2.758,10
4	14 2019 002 Gehwegbau an der Ortsdurchfahrt			-8.762,58	0	0	0	0	0	0	0	-8.762,58
	Auszahlung	80	54.10.10	8.762,58	0	0	0	0	0	0	0	8.762,58
5	14 2019 003 Erweiterung Straßenbeleuchtung			-47.008,57	0	0	0	0	0	0	0	-47.008,57
	Auszahlung	80	54.10.10	47.008,57	0	0	0	0	0	0	0	47.008,57
6	14 2019 004 Bewegliches Anlagevermögen Feuerwehr			-136.341,72	0	0	0	0	0	0	0	-136.341,72
	Auszahlung	80	12.60.10	136.341,72	0	0	0	0	0	0	0	136.341,72
7	14 2019 005 Anschaffung Rasenmähtechnik			-34.312,80	0	0	0	0	0	0	0	-34.312,80
	Auszahlung	80	11.40.30	34.312,80	0	0	0	0	0	0	0	34.312,80
8	14 2019 006 Bau von Flachspiegelbrunnen			-54.995,46	-5.000	-12.000	-7.000	0	0	0	0	-78.995,46
	Auszahlung	80	12.60.10	54.995,46	5.000	12.000	7.000	0	0	0	0	78.995,46
9	14 2019 007 Errichtung Doppelgarage Feuerwehr			10.000,00	0	0	0	0	0	0	0	10.000,00
	Einzahlung	80	12.60.10	10.000,00	0	0	0	0	0	0	0	10.000,00
10	14 2020 001 Errichtung Feuerwehrezufahrt Deich			7.272,42	0	0	0	0	0	0	0	7.272,42
	Einzahlung	80	54.10.10	7.272,42	0	0	0	0	0	0	0	7.272,42

Investitionsprogramm 2023 / 2024

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				2021								
in EUR												
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
11	14 2020 002 Errichtung Zaunanlage Spielplatz am Gemeindehaus Auszahlung	80	54.10.10	-793,30 793,30	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-793,30 793,30
12	14 2021 001 Ersatzbeschaffung Tragkraftspitze Auszahlung	80	12.60.10	0,00 0,00	-18.000 18.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-18.000,00 18.000,00
13	14 2021 002 Ausbau Zuwegung / Erschließung B-Plangebiet i.R. Mönkebude Auszahlung	80	54.10.10	0,00 0,00	-80.000 80.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-80.000,00 80.000,00
14	14 2021 003 Investitionszuschuss Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED Auszahlung	80	54.10.10	0,00 0,00	-30.000 30.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-30.000,00 30.000,00
15	14 2022 004 Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte Auszahlung	80	12.60.10	0,00 0,00	-8.000 8.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-8.000,00 8.000,00
16	14 2023 001 Ersatzbeschaffung Tragkraftspritzenanhänger Auszahlung	80	12.60.10	0,00 0,00	-25.000 25.000	0 0	-25.000 25.000	0 0	0 0	0 0	0 0	-50.000,00 50.000,00
17	14 2023 002 Ersatzbeschaffung Stromerzeuger für Einsatzfahrzeug Auszahlung	80	12.60.10	0,00 0,00	0 0	-7.000 7.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-7.000,00 7.000,00
18	14 2023 003 Rasentraktor Auszahlung	80	11.40.30	0,00 0,00	0 0	-5.000 5.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-5.000,00 5.000,00
19	14 2023 004 Straßenreinigungsbürste Auszahlung	80	11.40.30	0,00 0,00	0 0	-4.500 4.500	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-4.500,00 4.500,00
20	14 2023 005 Straßenbeleuchtung Ortskern/Neue Straße/Thälmannstr. Auszahlung	80	54.10.10	0,00 0,00	0 0	-51.000 51.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-51.000,00 51.000,00

Investitionsprogramm 2023 / 2024

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				2021								
in EUR												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
21	14 2023 006 Errichtung Feuerwehrrätehaus			0,00	0	-140.000	0	0	0	0	0	-140.000,00
	Auszahlung	80	12.60.10	0,00	0	140.000	0	0	0	0	0	140.000,00
22	14 2024 001 Erweiterung Heizungsanlage			0,00	0	0	-5.000	0	0	0	0	-5.000,00
	Auszahlung	80	11.40.20	0,00	0	0	5.000	0	0	0	0	5.000,00
	Summe Einzahlungen	80		68.673,60	130.300	118.900	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	343.873,60
	Summe Auszahlungen	80		321.434,86	166.000	230.700	37.000	0	0	0	0	755.134,86
	Saldo	80		-252.761,26	-35.700	-111.800	-31.800	5.200	5.200	5.200	5.200	-411.261,26

Investitionsprogramm 2023 / 2024

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				2021								
in EUR												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
23	Infrastrukturpauschale			63.800,44	32.000	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	281.800,44
	Einzahlung	90	61.10.10	63.800,44	32.000	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	281.800,44
24	inv. Sz investive Schlüsselzuweisungen für Kapitalrücklage			95.399,15	0	0	0	0	0	0	0	95.399,15
	Einzahlung	90	61.10.10	95.399,15	0	0	0	0	0	0	0	95.399,15
25	inv. Zuw. Soforthilfe / Sonderhilfe des Landes			5.086,46	0	0	0	0	0	0	0	5.086,46
	Einzahlung	90	61.10.10	5.086,46	0	0	0	0	0	0	0	5.086,46
	Summe Einzahlungen	90		164.286,05	32.000	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	382.286,05
	Summe Auszahlungen	90		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	Saldo	90		164.286,05	32.000	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	382.286,05
	Summe Einzahlungen			232.959,65	162.300	149.900	36.200	36.200	36.200	36.200	36.200	726.159,65
	Summe Auszahlungen			321.434,86	166.000	230.700	37.000	0	0	0	0	755.134,86
	Saldo			-88.475,21	-3.700	-80.800	-800	36.200	36.200	36.200	36.200	-28.975,21

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	236.122,31	212.600	249.900	253.600	258.600	263.600
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	298.921,91	267.300	280.200	275.200	273.900	270.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.621,76	47.000	28.900	28.900	28.900	28.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.677,16	36.200	36.100	36.100	36.100	36.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.073,26	7.700	8.700	10.000	10.000	10.000
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.645,86	5.300	5.100	5.100	5.100	5.100
09	+ Sonstige Erträge	19.576,24	12.700	7.900	7.900	7.900	7.900
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	623.638,50	588.800	616.800	616.800	620.500	621.700
11	- Personalaufwendungen	64.154,13	71.900	78.300	81.200	81.800	83.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.605,00	74.300	158.200	77.700	65.900	67.400
14	- Abschreibungen	55.492,59	55.500	63.800	59.500	58.500	56.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	366.594,62	392.200	430.000	432.200	437.600	443.100
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	45.522,48	53.700	47.500	52.500	57.500	62.500
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.107,66	4.600	9.000	8.800	8.800	8.800
18	- Sonstige Aufwendungen	27.052,38	29.300	52.000	31.500	27.500	27.500
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	619.528,86	681.500	838.800	743.400	737.600	749.100
20	Saldo 10,19 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) Nummer 24)	4.109,64	-92.700	-222.000	-126.600	-117.100	-127.400
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	7.060,16	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
25	Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	11.169,80	-86.100	-215.400	-120.000	-110.500	-120.800
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-133.847,00	-122.677	-208.777	-424.177	-544.177	-654.677
27	Summe 25 und 26 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	-122.677,20	-208.777	-424.177	-544.177	-654.677	-775.477

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	
				2023	2024	2025	2026	
				in EUR				
		1	2	3	4	5	6	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	236.122,31	212.600	249.900	253.600	258.600	263.600	
40110000	Grundsteuer A	2.377,09	2.000	2.900	2.900	2.900	2.900	
40120000	Grundsteuer B	39.046,86	36.000	40.100	40.100	40.100	40.100	
40122000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	83,84	100	100	100	100	100	
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	48.589,05	30.000	45.000	50.000	55.000	60.000	
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	125.933,82	127.400	140.200	140.200	140.200	140.200	
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.686,86	7.400	7.300	7.300	7.300	7.300	
40320000	Hundesteuer	1.697,50	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000	
40340000	Zweitwohnungssteuer	9.707,29	8.000	12.300	11.000	11.000	11.000	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	298.921,91	267.300	280.200	275.200	273.900	270.100	
41111000	Schlüsselzuweisung	247.425,22	242.200	251.900	251.900	251.900	251.900	
41214000	Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	25.754,62	0	0	0	0	0	
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen (u.a. Pauschale für den Ausgleich von Gewerbesteuermindereinnahmen)	600,00	0	0	0	0	0	
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	5.000	0	0	0	
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.142,07	25.100	23.300	23.300	22.000	18.200	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.621,76	47.000	28.900	28.900	28.900	28.900	
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	780,00	800	700	700	700	700	
43229000	Entgelte für Sonstiges	13.249,65	45.000	27.000	27.000	27.000	27.000	
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.467,86	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	2.124,25	0	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.677,16	36.200	36.100	36.100	36.100	36.100	
44110000	Mieten und Pachten	17.000,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	
44110001	Mieten Kommunale Wohnungen	13.377,72	13.400	13.000	13.000	13.000	13.000	
44110002	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	109,78	100	600	600	600	600	
44110011	Mieten Objekt 1	1.846,78	0	0	0	0	0	
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	0	0	0	0	
44190001	Winterdienst	5.342,88	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.073,26	7.700	8.700	10.000	10.000	10.000	
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	385,56	0	0	0	0	0	
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	208,01	300	2.600	2.600	2.600	2.600	
44290005	Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	7.479,69	7.400	6.100	7.400	7.400	7.400	
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.645,86	5.300	5.100	5.100	5.100	5.100	
47159000	Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	505,19	0	0	0	0	0	
47500000	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	5.095,67	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000	
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	45,00	200	100	100	100	100	
09	+ Sonstige Erträge	19.576,24	12.700	7.900	7.900	7.900	7.900	
45130000	Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	-3.741,22	0	0	0	0	0	
46250000	Konzessionsabgaben	11.262,53	12.500	0	0	0	0	
46270000	Versicherungserstattungen	158,50	200	400	400	400	400	
46290001	Spenden für Veranstaltungen der Gemeinde	11.851,43	0	7.500	7.500	7.500	7.500	
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	45,00	0	0	0	0	0	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	623.638,50	588.800	616.800	616.800	620.500	621.700
11	- Personalaufwendungen	64.154,13	71.900	78.300	81.200	81.800	83.300	

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	10.920,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	50130000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats- /Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	1.420,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	3.600,00	3.800	3.600	3.600	3.600	3.600
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	37.916,11	43.800	47.200	49.400	49.500	51.000
	50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.314,67	1.800	1.800	1.900	1.900	1.900
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	8.696,24	11.200	12.400	13.000	13.500	13.500
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	287,11	300	300	300	300	300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.605,00	74.300	158.200	77.700	65.900	67.400
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	8.874,91	15.400	16.400	16.900	15.400	15.900
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.041,32	7.800	94.300	9.300	9.300	9.300
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.036,95	12.000	12.000	13.000	14.000	15.000
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.237,31	10.000	10.000	10.000	2.700	2.700
	52341000 Unterhaltung Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	362,40	100	200	200	200	200
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	5.842,37	6.000	9.300	9.300	9.300	9.300
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.023,46	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel Erfassung	11.186,28	17.000	10.000	13.000	9.000	9.000
14	- Abschreibungen	55.492,59	55.500	63.800	59.500	58.500	56.500
	53201000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.097,34	2.200	7.000	7.000	7.000	7.000
	53230000 Geleistete Investitionszuschüsse	65,39	100	100	100	100	100
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	596,96	600	600	600	600	600
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	5.337,38	4.800	7.500	7.000	7.000	7.000
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	31.192,80	31.200	31.200	31.200	31.000	29.900
	53590000 Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.062,80	4.200	5.800	3.200	3.200	2.800
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	8.683,05	8.800	4.700	4.100	4.100	4.000
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.453,71	1.600	4.900	4.700	4.300	4.200
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	1.208,30	1.600	800	700	400	200
	53850100 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	794,86	400	1.200	900	800	700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	366.594,62	392.200	430.000	432.200	437.600	443.100
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	40.488,85	47.900	47.500	47.500	47.500	47.500
	54151100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	200	0	0	0	0
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	11.868,38	2.600	8.000	8.000	8.000	8.000
	54310000 Gewerbesteuerumlage	4.790,46	3.000	4.200	4.700	5.100	5.600
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	183.295,56	190.000	225.500	225.500	225.500	225.500
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	89.935,13	112.500	114.800	116.500	121.500	126.500
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	36.216,24	36.000	30.000	30.000	30.000	30.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	45.522,48	53.700	47.500	52.500	57.500	62.500
	55890000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	1.700	2.500	2.500	2.500	2.500

Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	in EUR		Planung 2025	Planung 2026
				Ansatz 2023	Ansatz 2024		
				1	2		
55940000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	45.522,48	52.000	45.000	50.000	55.000	60.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.107,66	4.600	9.000	8.800	8.800	8.800
57519001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute	3.755,50	3.600	3.200	3.200	3.200	3.200
57519006	Zinsaufwendungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute	66,14	100	100	0	0	0
57519007	Zinsaufwendungen Kredit 7 an sonstige inländische Kreditinstitute	286,02	200	100	0	0	0
57519008	Zinsaufwendungen Kredit 8 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	600	5.600	5.600	5.600	5.600
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	27.052,38	29.300	52.000	31.500	27.500	27.500
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.014,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56131000	Fahrtkostenerstattung	105,00	1.500	300	300	300	300
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	6.125,80	3.000	10.100	10.100	6.100	6.100
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	1.522,45	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.122,58	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	6.322,23	10.000	25.500	5.000	5.000	5.000
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	3.372,71	500	1.000	1.000	1.000	1.000
56300000	Geschäftsaufwendungen	1.336,21	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
56411000	Gebäudeversicherungen	1.893,40	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
56412000	Kfz-Versicherungen	828,18	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	382,44	500	500	500	500	500
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.802,78	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	130,88	0	0	0	0	0
56930000	Repräsentationen	1.093,24	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	619.528,86	681.500	838.800	743.400	737.600	749.100
20	Saldo 10,19 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) Nummer 24)	4.109,64	-92.700	-222.000	-126.600	-117.100	-127.400
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	7.060,16	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
49210000	Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	6.560,16	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
49230000	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach § 23,24 FAG MV	500,00	0	0	0	0	0
25	Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	11.169,80	-86.100	-215.400	-120.000	-110.500	-120.800
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-133.847,00	-122.677	-208.777	-424.177	-544.177	-654.677
27	Summe 25 und 26 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	-122.677,20	-208.777	-424.177	-544.177	-654.677	-775.477

Finanzplan 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	228.701,25	212.600	249.900	253.600	258.600	263.600
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	273.779,84	242.200	256.900	251.900	251.900	251.900
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	19.328,59	47.800	29.200	29.200	29.200	29.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.812,16	36.200	36.100	36.100	36.100	36.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.938,26	7.700	8.700	10.000	10.000	10.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.645,86	5.300	5.100	5.100	5.100	5.100
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	23.340,46	12.700	7.900	7.900	7.900	7.900
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	596.546,42	564.500	593.800	593.800	598.800	603.800
10	- Personalauszahlungen	64.154,13	71.900	78.300	81.200	81.800	83.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.292,21	74.300	158.200	77.700	65.900	67.400
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	367.427,73	392.200	430.000	432.200	437.600	443.100
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	45.522,48	53.700	47.500	52.500	57.500	62.500
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.107,66	4.600	9.000	8.800	8.800	8.800
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	26.504,84	29.300	52.000	27.500	27.500	27.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	559.009,05	626.000	775.000	679.900	679.100	692.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	37.537,37	-61.500	-181.200	-86.100	-80.300	-88.800
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.098,27	32.000	31.000	31.000	31.000	31.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.329,09	5.300	5.200	5.200	5.200	5.200
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	125.000	113.700	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	37.427,36	162.300	149.900	36.200	36.200	36.200
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	12.702,27	166.000	230.700	37.000	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	12.702,27	166.000	230.700	37.000	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	24.725,09	-3.700	-80.800	-800	36.200	36.200
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	62.262,46	-65.200	-262.000	-86.900	-44.100	-52.600
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	56.000	140.000	0	0	0

Finanzplan 2023 / 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	18.046,74	21.100	23.900	19.600	19.600	19.600
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-18.046,74	34.900	116.100	-19.600	-19.600	-19.600
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummer 30, 34 und 35)	44.215,72	-30.300	-145.900	-106.500	-63.700	-72.200
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	19.490,63	-82.600	-205.100	-105.700	-99.900	-108.400
39	nachrichtlich: Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 37 und 38)	19.490,63	-82.600	-205.100	-105.700	-99.900	-108.400

Übersicht über die Teilhaushalte 2023 / 2024

Budget	Jahresergebnisse der Teilergebnishaushalte nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
80 01	Kämmerei- und Hauptamt	-113.996,30	-95.400	-113.000	-118.000	-123.000	-128.000	-133.000
80 02	Bau- und Ordnungsamt	-121.209,01	-153.000	-272.900	-174.000	-159.100	-163.900	-164.200
90 01	Zentrale Finanzdienstleistungen	239.314,95	155.700	163.900	165.400	165.000	164.500	164.100
	Teilergebnishaushalte zusammen	4.109,64	-92.700	-222.000	-126.600	-117.100	-127.400	-133.100

Budget	Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzhaushalte	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
80 01	Kämmerei- und Hauptamt	-112.257,62	-95.300	-112.900	-117.900	-122.900	-127.900	-132.900
80 02	Bau- und Ordnungsamt	-88.593,97	-157.600	-344.000	-165.400	-117.200	-120.200	-121.700
90 01	Zentrale Finanzdienstleistungen	263.114,05	187.700	194.900	196.400	196.000	195.500	195.100
	Teilfinanzhaushalte zusammen	62.262,46	-65.200	-262.000	-86.900	-44.100	-52.600	-59.500

Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2023

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt			
			80 01	80 02	90 01	
in EUR						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	249.900	0	0	249.900	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	280.200	0	28.300	251.900	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.900	27.000	1.900	0	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	36.100	0	36.100	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.700	0	8.700	0	
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.100	0	0	5.100	
09	+ sonstige Erträge	7.900	7.500	400	0	
10	Summe 1 bis 9	616.800	34.500	75.400	506.900	
11	- Personalaufwendungen	78.300	14.500	63.800	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.200	0	158.200	0	
14	- Abschreibungen	63.800	100	63.700	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	430.000	85.000	2.000	343.000	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	47.500	45.000	2.500	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.000	0	9.000	0	
18	- sonstige Aufwendungen	52.000	2.900	49.100	0	
19	Summe 11 bis 18	-838.800	-147.500	-348.300	-343.000	
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-222.000	-113.000	-272.900	163.900
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-222.000	-113.000	-272.900	163.900

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2023

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt		
			80 01	80 02	90 01
in EUR					
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	249.900	0	0	249.900
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	256.900	0	5.000	251.900
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.200	27.000	2.200	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.100	0	36.100	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.700	0	8.700	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.100	0	0	5.100
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	7.900	7.500	400	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	593.800	34.500	52.400	506.900
10	- Personalauszahlungen	78.300	14.500	63.800	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	158.200	0	158.200	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	430.000	85.000	2.000	343.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	47.500	45.000	2.500	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	9.000	0	9.000	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	52.000	2.900	49.100	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-775.000	-147.400	-284.600	-343.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-181.200	-112.900	-232.200	163.900
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-181.200	-112.900	-232.200	163.900
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.000	0	0	31.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.200	0	5.200	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	113.700	0	113.700	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	149.900	0	118.900	31.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	230.700	0	230.700	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	230.700	0	230.700	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-80.800	0	-111.800	31.000
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-262.000	-112.900	-344.000	194.900

Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2024

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt			
			80 01	80 02	90 01	
in EUR						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	253.600	0	0	253.600	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	275.200	0	23.300	251.900	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.900	27.000	1.900	0	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	36.100	0	36.100	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	0	10.000	0	
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.100	0	0	5.100	
09	+ sonstige Erträge	7.900	7.500	400	0	
10	Summe 1 bis 9	616.800	34.500	71.700	510.600	
11	- Personalaufwendungen	81.200	14.500	66.700	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.700	0	77.700	0	
14	- Abschreibungen	59.500	100	59.400	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	432.200	85.000	2.000	345.200	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	52.500	50.000	2.500	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.800	0	8.800	0	
18	- sonstige Aufwendungen	31.500	2.900	28.600	0	
19	Summe 11 bis 18	-743.400	-152.500	-245.700	-345.200	
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-126.600	-118.000	-174.000	165.400
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-126.600	-118.000	-174.000	165.400

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2024

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt		
			80 01	80 02	90 01
in EUR					
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	253.600	0	0	253.600
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	251.900	0	0	251.900
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.200	27.000	2.200	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.100	0	36.100	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	0	10.000	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.100	0	0	5.100
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	7.900	7.500	400	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	593.800	34.500	48.700	510.600
10	- Personalauszahlungen	81.200	14.500	66.700	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.700	0	77.700	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	432.200	85.000	2.000	345.200
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	52.500	50.000	2.500	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	8.800	0	8.800	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	27.500	2.900	24.600	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-679.900	-152.400	-182.300	-345.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-86.100	-117.900	-133.600	165.400
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-86.100	-117.900	-133.600	165.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.000	0	0	31.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.200	0	5.200	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	36.200	0	5.200	31.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	37.000	0	37.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	37.000	0	37.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-800	0	-31.800	31.000
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-86.900	-117.900	-165.400	196.400

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei- und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.000,00	27.000		
09	+ sonstige Erträge	7.500,00	7.500		
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	34.500,00	34.500	
11	- Personalaufwendungen	14.500,00	14.500		
14	- Abschreibungen	100,00	100		
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	85.000,00	85.000		
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	45.000,00	45.000		
18	- sonstige Aufwendungen	2.900,00	2.900		
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-147.500,00	-147.500	
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-113.000,00	-113.000	
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-113.000,00	-113.000	

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei- und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.000,00	27.000		
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	7.500,00	7.500		
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	34.500,00	34.500		
10	- Personalauszahlungen	14.500,00	14.500		
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	85.000,00	85.000		
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	45.000,00	45.000		
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.900,00	2.900		
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-147.400,00	-147.400		
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-112.900,00	-112.900		
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-112.900,00	-112.900		
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0		
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0		
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-112.900,00	-112.900		

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte					
			11.40.20	11.40.30	12.60.10	42.40.10	54.10.10	
							in EUR	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	28.300,00	500	0	5.700	1.600	19.900	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.900,00	0	0	0	0	1.200	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	36.100,00	13.600	5.500	0	17.000	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.700,00	6.100	0	100	0	0	
09	+ sonstige Erträge	400,00	400	0	0	0	0	
10	Summe 1 bis 9	75.400,00	20.600	5.500	5.800	18.600	21.100	
11	- Personalaufwendungen	63.800,00	0	54.600	3.600	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.200,00	95.500	18.000	18.300	4.000	20.000	
14	- Abschreibungen	63.700,00	2.000	3.500	12.300	3.400	41.200	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000,00	1.500	0	500	0	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.500,00	0	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.000,00	100	0	5.700	3.200	0	
18	- sonstige Aufwendungen	49.100,00	2.100	300	18.800	21.700	5.700	
19	Summe 11 bis 18	-348.300,00	-101.200	-76.400	-59.200	-32.300	-66.900	
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-272.900,00	-80.600	-70.900	-53.400	-13.700	-45.800
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-272.900,00	-80.600	-70.900	-53.400	-13.700	-45.800

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	28.300,00	600		
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.900,00	700		
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	36.100,00	0		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.700,00	2.500		
09	+ sonstige Erträge	400,00	0		
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	75.400,00	3.800	
11	- Personalaufwendungen	63.800,00	5.600		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.200,00	2.400		
14	- Abschreibungen	63.700,00	1.300		
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000,00	0		
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.500,00	2.500		
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.000,00	0		
18	- sonstige Aufwendungen	49.100,00	500		
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-348.300,00	-12.300	
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-272.900,00	-8.500	
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-272.900,00	-8.500	

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			11.40.20	11.40.30	12.60.10	42.40.10	54.10.10
							in EUR
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	5.000,00	0	0	0	0	5.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.200,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.100,00	13.600	5.500	0	17.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.700,00	6.100	0	100	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	400,00	400	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	52.400,00	20.100	5.500	100	17.000	5.000
10	- Personalauszahlungen	63.800,00	0	54.600	3.600	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	158.200,00	95.500	18.000	18.300	4.000	20.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.000,00	1.500	0	500	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.500,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	9.000,00	100	0	5.700	3.200	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	49.100,00	2.100	300	18.800	21.700	5.700
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-284.600,00	-99.200	-72.900	-46.900	-28.900	-25.700
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-232.200,00	-79.100	-67.400	-46.800	-11.900	-20.700
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-232.200,00	-79.100	-67.400	-46.800	-11.900	-20.700
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.200,00	0	0	0	0	5.200
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	113.700,00	113.700	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	118.900,00	113.700	0	0	0	5.200
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	230.700,00	11.200	9.500	159.000	0	51.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	230.700,00	11.200	9.500	159.000	0	51.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-111.800,00	102.500	-9.500	-159.000	0	-45.800
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-344.000,00	23.400	-76.900	-205.800	-11.900	-66.500

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	5.000,00	0		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.200,00	2.200		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.100,00	0		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.700,00	2.500		
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	400,00	0		
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	52.400,00	4.700		
10	- Personalauszahlungen	63.800,00	5.600		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	158.200,00	2.400		
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.000,00	0		
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.500,00	2.500		
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	9.000,00	0		
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	49.100,00	500		
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-284.600,00	-11.000		
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-232.200,00	-6.300		
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-232.200,00	-6.300		
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.200,00	0		
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	113.700,00	0		
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	118.900,00	0		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	230.700,00	0		
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	230.700,00	0		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-111.800,00	0		
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-344.000,00	-6.300		

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	249.900,00	249.900		
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	251.900,00	251.900		
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.100,00	5.100		
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	506.900,00	506.900	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	343.000,00	343.000		
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-343.000,00	-343.000	
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	163.900,00	163.900	
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	163.900,00	163.900	

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	249.900,00	249.900		
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	251.900,00	251.900		
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.100,00	5.100		
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	506.900,00	506.900		
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	343.000,00	343.000		
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-343.000,00	-343.000		
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	163.900,00	163.900		
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	163.900,00	163.900		
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.000,00	31.000		
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	31.000,00	31.000		
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	31.000,00	31.000		
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	194.900,00	194.900		

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei- und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.000,00	27.000		
09	+ sonstige Erträge	7.500,00	7.500		
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	34.500,00	34.500	
11	- Personalaufwendungen	14.500,00	14.500		
14	- Abschreibungen	100,00	100		
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	85.000,00	85.000		
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	50.000,00	50.000		
18	- sonstige Aufwendungen	2.900,00	2.900		
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-152.500,00	-152.500	
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-118.000,00	-118.000	
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-118.000,00	-118.000	

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei- und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.000,00	27.000		
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	7.500,00	7.500		
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	34.500,00	34.500		
10	- Personalauszahlungen	14.500,00	14.500		
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	85.000,00	85.000		
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	50.000,00	50.000		
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.900,00	2.900		
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-152.400,00	-152.400		
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-117.900,00	-117.900		
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-117.900,00	-117.900		
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0		
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0		
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-117.900,00	-117.900		

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte					
			11.40.20	11.40.30	12.60.10	42.40.10	54.10.10	
							in EUR	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	23.300,00	500	0	5.700	1.600	14.900	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.900,00	0	0	0	0	1.200	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	36.100,00	13.600	5.500	0	17.000	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000,00	7.400	0	100	0	0	
09	+ sonstige Erträge	400,00	400	0	0	0	0	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	71.700,00	21.900	5.500	5.800	18.600	16.100
11	- Personalaufwendungen	66.700,00	0	57.300	3.600	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.700,00	20.500	12.000	18.800	4.000	20.000	
14	- Abschreibungen	59.400,00	1.800	2.700	11.500	3.400	38.700	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000,00	1.500	0	500	0	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.500,00	0	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.800,00	0	0	5.600	3.200	0	
18	- sonstige Aufwendungen	28.600,00	2.100	300	18.800	6.700	200	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-245.700,00	-25.900	-72.300	-58.800	-17.300	-58.900
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-174.000,00	-4.000	-66.800	-53.000	1.300	-42.800
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-174.000,00	-4.000	-66.800	-53.000	1.300	-42.800

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	23.300,00	600		
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.900,00	700		
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	36.100,00	0		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000,00	2.500		
09	+ sonstige Erträge	400,00	0		
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	71.700,00	3.800	
11	- Personalaufwendungen	66.700,00	5.800		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.700,00	2.400		
14	- Abschreibungen	59.400,00	1.300		
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000,00	0		
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.500,00	2.500		
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.800,00	0		
18	- sonstige Aufwendungen	28.600,00	500		
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-245.700,00	-12.500	
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-174.000,00	-8.700	
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-174.000,00	-8.700	

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			11.40.20	11.40.30	12.60.10	42.40.10	54.10.10
							in EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.200,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.100,00	13.600	5.500	0	17.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000,00	7.400	0	100	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	400,00	400	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	48.700,00	21.400	5.500	100	17.000	0
10	- Personalauszahlungen	66.700,00	0	57.300	3.600	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.700,00	20.500	12.000	18.800	4.000	20.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.000,00	1.500	0	500	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.500,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	8.800,00	0	0	5.600	3.200	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	24.600,00	2.100	300	14.800	6.700	200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-182.300,00	-24.100	-69.600	-43.300	-13.900	-20.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-133.600,00	-2.700	-64.100	-43.200	3.100	-20.200
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-133.600,00	-2.700	-64.100	-43.200	3.100	-20.200
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.200,00	0	0	0	0	5.200
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	5.200,00	0	0	0	0	5.200
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	37.000,00	5.000	0	32.000	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	37.000,00	5.000	0	32.000	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-31.800,00	-5.000	0	-32.000	0	5.200
30	Finanzmittlüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-165.400,00	-7.700	-64.100	-75.200	3.100	-15.000

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.200,00	2.200		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.100,00	0		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000,00	2.500		
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	400,00	0		
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	48.700,00	4.700		
10	- Personalauszahlungen	66.700,00	5.800		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.700,00	2.400		
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.000,00	0		
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.500,00	2.500		
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	8.800,00	0		
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	24.600,00	500		
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-182.300,00	-11.200		
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-133.600,00	-6.500		
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-133.600,00	-6.500		
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.200,00	0		
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	5.200,00	0		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	37.000,00	0		
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	37.000,00	0		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-31.800,00	0		
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-165.400,00	-6.500		

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	253.600,00	253.600		
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	251.900,00	251.900		
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.100,00	5.100		
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	510.600,00	510.600	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	345.200,00	345.200		
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-345.200,00	-345.200	
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	165.400,00	165.400	
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	165.400,00	165.400	

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	in EUR	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	253.600,00	253.600		
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	251.900,00	251.900		
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.100,00	5.100		
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	510.600,00	510.600		
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	345.200,00	345.200		
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-345.200,00	-345.200		
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	165.400,00	165.400		
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	165.400,00	165.400		
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.000,00	31.000		
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	31.000,00	31.000		
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	31.000,00	31.000		
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	196.400,00	196.400		

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024**11.40.20**

Produktbereich: 11
 Produktgruppe: 11.40
 Produkt: 11.40.20

Produktbereich: Innere Verwaltung
 Produktgruppe: Zentrale Dienste
 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	485,17	500	500	500	500	500
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	485,17	500	500	500	500	500
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	15.334,28	13.500	13.600	13.600	13.600	13.600
	44110001 Mieten Kommunale Wohnungen	13.377,72	13.400	13.000	13.000	13.000	13.000
	44110002 Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	109,78	100	600	600	600	600
	44110011 Mieten Objekt 1	1.846,78	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.479,69	7.700	6.100	7.400	7.400	7.400
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	300	0	0	0	0
	44290005 Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	7.479,69	7.400	6.100	7.400	7.400	7.400
09	+ sonstige Erträge	-3.582,72	200	400	400	400	400
	45130000 Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	-3.741,22	0	0	0	0	0
	46270000 Versicherungserstattungen	158,50	200	400	400	400	400
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	19.716,42	21.900	20.600	21.900	21.900	21.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.739,29	16.000	95.500	20.500	17.500	18.500
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	397,98	1.000	500	500	500	500
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.246,71	3.000	83.000	3.000	3.000	3.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.036,95	12.000	12.000	13.000	14.000	15.000
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	57,65	0	0	0	0	0
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	0,00	0	0	4.000	0	0
14	- Abschreibungen	2.493,68	2.700	2.000	1.800	1.100	1.000
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	596,96	600	600	600	600	600
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	875,98	900	900	400	400	400
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	10,75	100	0	400	0	0
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	865,13	900	300	200	0	0
	53850100 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	144,86	200	200	200	100	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.162,72	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	1.162,72	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	66,14	100	100	0	0	0
	57519006 Zinsaufwendungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute	66,14	100	100	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	3.775,84	1.400	2.100	2.100	2.100	2.100
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.701,92	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	56411000 Gebäudeversicherungen	943,04	900	1.100	1.100	1.100	1.100
	56813000 Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	130,88	0	0	0	0	0
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-20.237,67	-21.400	-101.200	-25.900	-22.200	-23.100
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilergebnishaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-521,25	500	-80.600	-4.000	-300	-1.200

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen <i>davon 6.000 € für Dacherneuerung</i>
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung <i>Laubbläser, Heckenschere</i>

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024**28.10.10**

Produktbereich: 28
Produktgruppe: 28.10
Produkt: 28.10.10

Produktbereich 24-29: Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
09	+ sonstige Erträge 46290001 Spenden für Veranstaltungen der Gemeinde	11.851,43 11.851,43	0 0	7.500 7.500	7.500 7.500	7.500 7.500	7.500 7.500
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	11.851,43	0	7.500	7.500	7.500	7.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	11.751,43 11.751,43	2.100 2.100	7.500 7.500	7.500 7.500	7.500 7.500	7.500 7.500
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-11.751,43	-2.100	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	100,00	-2.100	0	0	0	0
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	100,00	-2.100	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
28.10.10.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	100,00	-2.100	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

33.10.10

Produktbereich: 33 Produktbereich 31-35: Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 33.10 Produktgruppe: Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
 Produkt: 33.10.10 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	100	0	0	0	0
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	100	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	26,00	0	0	0	0	0
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	26,00	0	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-26,00	-100	0	0	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26,00	-100	0	0	0	0
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-26,00	-100	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
33.10.10.00	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-26,00	-100	0	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen
 ab 2023 Produkt 11.10.10.00 /5642

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024**36.10.10**

Produktbereich: 36
Produktgruppe: 36.10
Produkt: 36.10.10

Produktbereich: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung 55940000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	45.522,48 45.522,48	52.000 52.000	45.000 45.000	50.000 50.000	55.000 55.000	60.000 60.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-45.522,48	-52.000	-45.000	-50.000	-55.000	-60.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-45.522,48	-52.000	-45.000	-50.000	-55.000	-60.000
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-45.522,48	-52.000	-45.000	-50.000	-55.000	-60.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
36.10.10.00	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-45.522,48	-52.000	-45.000	-50.000	-55.000	-60.000

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

42.40.10

Produktbereich: 42
 Produktgruppe: 42.40
 Produkt: 42.40.10

Produktbereich: Sportförderung
 Produktgruppe: Sportstätten und Bäder
 Strandbad und Campingplatz

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.589,95	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.589,95	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	17.000,00	17.200	17.000	17.000	17.000	17.000
44110000	Mieten und Pachten	17.000,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	18.589,95	18.800	18.600	18.600	18.600	18.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.195,97	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	717,84	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.466,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	223,53	0	0	0	0	0
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	74,00	1.000	500	500	500	500
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	713,67	0	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Abschreibungen	3.173,92	3.600	3.400	3.400	3.300	3.100
53201000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	452,71	500	500	500	500	500
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	2.503,85	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	217,36	500	300	300	200	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.755,50	3.600	3.200	3.200	3.200	3.200
57519001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute	3.755,50	3.600	3.200	3.200	3.200	3.200
18	- sonstige Aufwendungen	1.385,40	1.600	21.700	6.700	6.700	6.700
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.022,58	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0	20.000	5.000	5.000	5.000
56411000	Gebäudeversicherungen	362,82	400	500	500	500	500
19	Summe 11 bis 18	-12.510,79	-13.800	-32.300	-17.300	-17.200	-17.000
20	Saldo 10 und 19	6.079,16	5.000	-13.700	1.300	1.400	1.600
23	Saldo 20,21,22	6.079,16	5.000	-13.700	1.300	1.400	1.600

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
42.40.10.00	Strandbad und Campingplatz	6.079,16	5.000	-13.700	1.300	1.400	1.600

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

44110000 Pacht Campingplatz (PK)
lt. Vertrag endet der PV am 31.03.2024 - die Gemeindevertretung hat noch keine Entscheidung getroffen, daher wurde die Pacht f. Ehlert nur bis 2024 geplant

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

51.10.10

Produktbereich: 51
Produktgruppe: 51.10
Produkt: 51.10.10

Produktbereich: Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe: Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Orts- und Regionalplanung / Bauleitplanung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	809,43 809,43	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-809,43	0	0	0	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-809,43	0	0	0	0	0
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-809,43	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
51.10.10.00	Orts- und Regionalplanung / Bauleitplanung	-809,43	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024**54.00.10**

Produktbereich: 54
Produktgruppe: 54.00
Produkt: 54.00.10

Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: Konzessionsabgaben
 Konzessionsabgaben

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
09	+ sonstige Erträge <i>46250000 Konzessionsabgaben</i>	11.262,53 <i>11.262,53</i>	12.500 <i>12.500</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	11.262,53	12.500	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	11.262,53	12.500	0	0	0	0
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	11.262,53	12.500	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
54.00.10.00	Konzessionsabgaben	11.262,53	12.500	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

54.10.10

Produktbereich: 54
Produktgruppe: 54.10
Produkt: 54.10.10

Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: Gemeindestraßen
 Gemeindestraßen einschl. Spielplätze

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.941,00	16.000	19.900	14.900	14.900	14.900
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	5.000	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.941,00	16.000	14.900	14.900	14.900	14.900
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.467,86	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.467,86	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	17.408,86	17.200	21.100	16.100	16.100	16.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.422,02	19.000	20.000	20.000	10.700	10.700
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	4.605,78	8.000	8.000	8.000	6.000	6.000
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.013,78	10.000	10.000	10.000	2.700	2.700
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	93,63	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	4.708,83	0	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Abschreibungen	35.240,11	35.500	41.200	38.700	38.500	37.400
53201000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.644,63	1.700	6.500	6.500	6.500	6.500
53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrlenkungsanlagen	31.192,80	31.200	31.200	31.200	31.000	29.900
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.126,87	2.200	3.100	600	600	600
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	125,81	200	200	200	200	200
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	150,00	200	200	200	200	200
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	500	0	0	0	0
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	500	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	5.597,80	10.200	5.700	200	200	200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	100,00	200	200	200	200	200
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	5.497,80	10.000	5.500	0	0	0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-56.259,93	-65.200	-66.900	-58.900	-49.400	-48.300
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-38.851,07	-48.000	-45.800	-42.800	-33.300	-32.200
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-38.851,07	-48.000	-45.800	-42.800	-33.300	-32.200

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
54.10.10.00	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	-38.851,07	-48.000	-45.800	-42.800	-33.300	-32.200

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

55.20.10

Produktbereich: 55
Produktgruppe: 55.20
Produkt: 55.20.10

Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Wasser- und Bodenverband

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43229000 Entgelte für Sonstiges	13.249,65	45.000	27.000	27.000	27.000	27.000
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	13.249,65	45.000	27.000	27.000	27.000	27.000
14	- Abschreibungen 53230000 Geleistete Investitionszuschüsse	65,39	100	100	100	100	100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	36.216,24	36.000	30.000	30.000	30.000	30.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-36.281,63	-36.100	-30.100	-30.100	-30.100	-30.100
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-23.031,98	8.900	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-23.031,98	8.900	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
55.20.10.00	Wasser- und Bodenverband	-23.031,98	8.900	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43229000 Wasser- und Bodenverband (PK)
 Die Flächen der Gemeinde Grambin machen 62 Gebühreneinheiten aus und für 17 Gebühreneinheiten sind die Eigentümer nicht ermittelbar. Ein Teil dieser Flächen liegt im Einzugsgebiet eines Schöpfwerkes.
 Daraus ergibt sich die Differenz zwischen Einnahme und Ausgabe.

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

55.30.10

Produktbereich: 55
 Produktgruppe: 55.30
 Produkt: 55.30.10

Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: Friedhofs- und Bestattungswesen
 Friedhofswesen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	504,18	600	600	600	600	600	
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	504,18	600	600	600	600	600	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.904,25	800	700	700	700	700	
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	780,00	800	700	700	700	700	
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	2.124,25	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.408,43	1.400	3.800	3.800	3.800	3.800
11	- Personalaufwendungen	4.352,05	5.100	5.600	5.800	6.000	6.000	
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	3.516,26	3.900	4.200	4.400	4.500	4.500	
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	131,53	200	200	200	200	200	
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	704,26	1.000	1.200	1.200	1.300	1.300	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.174,25	1.300	2.400	2.400	2.400	2.400	
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	495,67	900	900	900	900	900	
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.316,18	300	1.300	1.300	1.300	1.300	
52341000	Unterhaltung Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	362,40	100	200	200	200	200	
14	- Abschreibungen	1.086,86	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300	
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	1.086,86	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	1.700	2.500	2.500	2.500	2.500	
55890000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	1.700	2.500	2.500	2.500	2.500	
18	- sonstige Aufwendungen	376,17	500	500	500	500	500	
56411000	Gebäudeversicherungen	251,70	300	300	300	300	300	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	124,47	200	200	200	200	200	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-10.989,33	-9.700	-12.300	-12.500	-12.700	-12.700
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.580,90	-8.300	-8.500	-8.700	-8.900	-8.900
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.580,90	-8.300	-8.500	-8.700	-8.900	-8.900

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.30.10.00	Friedhofswesen	-7.580,90	-8.300	-8.500	-8.700	-8.900	-8.900

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

61.10.10

Produktbereich: 61
 Produktgruppe: 61.10
 Produkt: 61.10.10

Produktbereich: Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe: Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	236.122,31	212.600	249.900	253.600	258.600	263.600
40110000	Grundsteuer A	2.377,09	2.000	2.900	2.900	2.900	2.900
40120000	Grundsteuer B	39.046,86	36.000	40.100	40.100	40.100	40.100
40122000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	83,84	100	100	100	100	100
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	48.589,05	30.000	45.000	50.000	55.000	60.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	125.933,82	127.400	140.200	140.200	140.200	140.200
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.686,86	7.400	7.300	7.300	7.300	7.300
40320000	Hundesteuer	1.697,50	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
40340000	Zweitwohnungssteuer	9.707,29	8.000	12.300	11.000	11.000	11.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	273.779,84	242.200	251.900	251.900	251.900	251.900
41111000	Schlüsselzuweisung	247.425,22	242.200	251.900	251.900	251.900	251.900
41214000	Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	25.754,62	0	0	0	0	0
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen (u.a. Pauschale für den Ausgleich von Gewerbesteuermindereinnahmen)	600,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	45,00	200	100	100	100	100
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	45,00	200	100	100	100	100
10	Summe 1 bis 9	509.947,15	455.000	501.900	505.600	510.600	515.600
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	276.278,06	304.300	343.000	345.200	350.600	356.100
54310000	Gewerbsteuerumlage	4.790,46	3.000	4.200	4.700	5.100	5.600
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	183.295,56	190.000	225.500	225.500	225.500	225.500
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	88.192,04	111.300	113.300	115.000	120.000	125.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	0	0	0	0
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18	-276.278,06	-304.400	-343.000	-345.200	-350.600	-356.100
20	Saldo 10 und 19	233.669,09	150.600	158.900	160.400	160.000	159.500
23	Saldo 20,21,22	233.669,09	150.600	158.900	160.400	160.000	159.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
61.10.10.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	233.669,09	150.600	158.900	160.400	160.000	159.500

Teilergebnishaushalt 2023 / 2024**61.20.10**

Produktbereich: 61
Produktgruppe: 61.20
Produkt: 61.20.10

Produktbereich: Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe: Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.600,86	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	505,19	0	0	0	0	0
	47500000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	5.095,67	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000
09	+ sonstige Erträge	45,00	0	0	0	0	0
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	45,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.645,86	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	5.645,86	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	5.645,86	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
61.20.10.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.645,86	5.100	5.000	5.000	5.000	5.000

Dokument
konnte nicht in
PDF/A
umgewandelt
werden

Dokument
konnte nicht in
PDF/A
umgewandelt
werden

Stellenplan Haushaltsjahr 2023 Gemeinde Grambin									
Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr		Tatsächl. Besetzung am 30. Juni des Haushaltsvorjahres		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr		Stellenplan- vermerke	Bemerkungen
1	2	3		4		5		6	7
	<u>Bauhof</u>								
1	Kommunalarbeiter	0,900	EG 3	0,9000	EG 3	0,9115	EG 3		i. V. m. Nr. 3
2	Kommunalarbeiter	0,2300	gfB	0,2300	gfB	0,2218	gfB		Mindestlohn
	<u>Friedhof</u>								
3	Kommunalarbeiter	0,1000	EG 3	0,1000	EG 3	0,1013	EG 3		i. V. m. Nr. 1
	Summe	1,23		1,23		1,23			

Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2023 Gemeinde Grambin

Teil- haus- halt	Organisationseinheit	Beamte (Besoldungsgruppen)								Beschäftigte (Entgeltgruppen)														gesamt	
		A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	13	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		gfB
80.01	Kämmerei und Hauptamt																								
80.02	Bauhof Friedhof																				0,9115				0,2218
																					0,1013				0,1013
90.01	Zentrale Finanz- dienstleistungen																								
	Summe Haushaltsjahr																				1,0128			0,2218	1,2346
	Summe Vorjahr mehr																				1,0000			0,2300	1,2300
	weniger																				0,0128			0,0082	0,0128
																								0,0082	0,0082

Veränderungsliste zum Haushaltsjahr 2023 Gemeinde Grambin

Lfd. Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt/ Organisations- einheit	Anzahl im Stellenplan 2023	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2	3	4	5	6	7	8

Stellenplan Haushaltsjahr 2024 Gemeinde Grambin									
Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr		Tatsächl. Besetzung am 30. Juni des Haushaltsvorjahres		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr		Stellenplan- vermerke	Bemerkungen
1	2	3		4		5		6	7
	<u>Bauhof</u>								
1	Kommunalarbeiter	0,9000	EG 3	0,9115	EG 3	0,9115	EG 3		i. V. m. Nr. 3
2	Kommunalarbeiter	0,2300	gfB	0,2218	gfB	0,2218	gfB		Mindestlohn
	<u>Friedhof</u>								
3	Kommunalarbeiter	0,1000	EG 3	0,1013	EG 3	0,1013	EG 3		i. V. m. Nr. 1
	Summe	1,23		1,23		1,23			

Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2024 Gemeinde Grambin

Teil- haus- halt	Organisationseinheit	Beamte (Besoldungsgruppen)								Beschäftigte (Entgeltgruppen)														gesamt		
		A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	13	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		gfB	
80.01	Kämmerei und Hauptamt																									
80.02	Bauhof Friedhof																					0,9115			0,2218	1,1333
																					0,1013				0,1013	
90.01	Zentrale Finanz- dienstleistungen																									
	Summe Haushaltsjahr																					1,0128		0,2218	1,2346	
	Summe Vorjahr mehr																					1,0128		0,2218	1,2346	
	weniger																									

Veränderungsliste zum Haushaltsjahr 2024 Gemeinde Grambin

Lfd. Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt/ Organisations- einheit	Anzahl im Stellenplan 2024	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2	3	4	5	6	7	8

A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in €					
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	14.331,14	15.596,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	192.211,83	149.261,74	163.964,97	309.864,97	416.364,97	480.064,97
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-177.880,69	-133.664,97	-163.964,97	-309.864,97	-416.364,97	-480.064,97
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-97.670,76	-78.180,13	-160.780,13	-365.880,13	-471.580,13	-571.480,13
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	19.490,63	-82.600,00	-205.100,00	-105.700,00	-99.900,00	-108.400,00
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-78.180,13	-160.780,13	-365.880,13	-471.580,13	-571.480,13	-679.880,13
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres						
		-86.668,33	-61.943,24	-9.643,24	49.556,76	48.756,76	84.956,76
9	+ Korrektur des Vortrages						
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	24.725,09	-3.700,00	-80.800,00	-800,00	36.200,00	36.200,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		56.000,00	140.000,00			
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-61.943,24	-9.643,24	49.556,76	48.756,76	84.956,76	121.156,76
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres						
		6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-133.664,97	-163.964,97	-309.864,97	-416.364,97	-480.064,97	-552.264,97
Veränderung der liquiden Mittel			30.300,00	-145.900,00	-106.500,00	-63.700,00	-72.200,00

¹ Ämter und geschäftsführende Gemeinden sowie amtsfreie Gemeinden, die Verwaltungsbehörde einer Verwaltungsgemeinschaft sind, weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

² Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Nummer 3 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 2.2

A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	vorl. Ergebnis per 20.01.2023	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in €					
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	14.331,14	15.596,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	192.211,83	149.261,74	135.454,72	236.354,72	342.854,72	406.554,72
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-177.880,69	-133.664,97	-135.454,72	-236.354,72	-342.854,72	-406.554,72
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-97.670,76	-78.180,13	-34.193,49	-239.293,49	-344.993,49	-444.893,49
5	+ Korrektur des Vortrages	0					
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	19.490,63	43.986,64	-205.100,00	-105.700,00	-99.900,00	-108.400,00
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-78.180,13	-34.193,49	-239.293,49	-344.993,49	-444.893,49	-553.293,49
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-86.668,33	-61.943,24	-107.719,63	-3.519,63	-4.319,63	31.880,37
9	+ Ermächtigungsübertragungen 2022			45.000,00			
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	24.725,09	-45.776,39	-80.800,00	-800,00	36.200,00	36.200,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)			140.000,00			
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-61.943,24	-107.719,63	-3.519,63	-4.319,63	31.880,37	68.080,37
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-133.664,97	-135.454,72	-236.354,72	-342.854,72	-406.554,72	-478.754,72
Veränderung der liquiden Mittel ./30300 und ./140900				-100.900,00	-106.500,00	-63.700,00	-72.200,00

¹ Ämter und geschäftsführende Gemeinden sowie amtsfreie Gemeinden, die Verwaltungsbehörde einer Verwaltungsgemeinschaft sind, weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.
Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

² Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Nummer 3 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 2.2

Bilanz 2021**Aktiva Passiva**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2021	31.12.2021	Veränderung gegenüber 2020
			in EUR		
1	Anlagevermögen		1.451.281,84	1.407.698,22	-43.583,62
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		47.358,41	45.195,68	-2.162,73
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		47.358,41	45.195,68	-2.162,73
1.2	Sachanlagen		1.099.885,78	1.058.464,89	-41.420,89
1.2.1	Wald, Forsten		249,34	249,34	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		143.067,41	153.111,41	10.044,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		333.571,44	329.502,07	-4.069,37
1.2.4	Infrastrukturvermögen		537.674,66	502.418,96	-35.255,60
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		78.950,78	67.605,72	-11.345,06
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.372,25	5.577,39	-794,86
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen		304.037,65	304.037,65	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		304.037,65	304.037,65	0,00
2	Umlaufvermögen		35.128,18	32.977,75	-2.150,43
2.1	Vorräte		10.173,76	6.432,54	-3.741,22
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		10.173,76	6.432,54	-3.741,22
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		10.623,28	10.948,44	325,16
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		4.038,90	3.778,45	-260,45
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		6.584,38	3.788,03	-2.796,35
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	3.381,96	3.381,96
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	3.381,96	3.381,96
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		14.331,14	15.596,77	1.265,63
	Bilanzsumme		1.486.410,02	1.440.675,97	-45.734,05

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2021	31.12.2021	Veränderung gegenüber 2020
			in EUR		
1	Eigenkapital		551.933,59	588.141,50	36.207,91
1.1	Kapitalrücklage		685.780,59	710.818,70	25.038,11
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		654.078,42	647.518,26	-6.560,16
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		31.702,17	63.300,44	31.598,27
1.3	Ergebnisvortrag		-133.847,00	-133.847,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00	11.169,80	11.169,80
2	Sonderposten		436.149,99	414.869,15	-21.280,84
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		436.149,99	414.869,15	-21.280,84
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		409.439,83	384.297,76	-25.142,07
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		21.343,07	19.875,21	-1.467,86
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		5.367,09	10.696,18	5.329,09
4	Verbindlichkeiten		483.555,80	421.185,33	-62.370,47
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		271.443,74	253.397,00	-18.046,74
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		271.443,74	253.397,00	-18.046,74
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		7.375,80	7.375,80	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.678,72	5.017,40	2.338,68
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		195.924,15	149.261,74	-46.662,41
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		192.211,83	149.261,74	-42.950,09
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		3.712,32	0,00	-3.712,32
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		6.133,39	6.133,39	0,00
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		14.770,64	16.479,99	1.709,35
5.1	Grabnutzungsentgelte		14.445,63	16.154,98	1.709,35
5.3	Sonstige		325,01	325,01	0,00
	Bilanzsumme		1.486.410,02	1.440.675,97	-45.734,05

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2022

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2022			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
Untersachkonto							
Liegenschaften							
11.40.20.00 / 02990000		0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00
68510000		0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00
88000.34000	Verkauf von Grundstücken (HH-Stelle mit PK)						
	Summe Produkt / SK:	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00
	Summe Finanzkonto:	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2022

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2022						
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.	
Untersachkonto	Bezeichnung		nahme			Erm.-übertr.	insgesamt	
Gemeindestraßen einschl. Spielplätze								
54.10.10.00 / 09600001		0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	
78522000		0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	
09600.40005	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
	Summe Produkt / SK:	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	
	Summe Finanzkonto:	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	

Haushaltssatzung der Gemeinde Grambin für die Haushaltsjahre 2023 / 2024

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom **21.03.2023** und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 werden

im Ergebnishaushalt	auf EUR
der Gesamtbetrag der Erträge	619.300
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	810.300
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-184.400

im Finanzhaushalt	auf EUR
der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	596.300
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]	770.400
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	- 174.100
der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	149.900
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	221.200
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	- 71.300

[1] einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

festgesetzt.

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 werden

im Ergebnishaushalt	auf
	EUR
der Gesamtbetrag der Erträge	619.300
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	744.900
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	- 119.000

im Finanzhaushalt	auf
	EUR
der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	596.300
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]	701.000
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	- 104.700

der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	36.200
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	37.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	- 800

[1] einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird 2023 festgesetzt auf 140.000 EUR

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird 2024 festgesetzt auf 0 EUR

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0,00 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite
wird 2023 festgesetzt
und 2024 festgesetzt

auf	450.000	EUR
auf	450.000	EUR

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2023	2024
1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A)	auf 350 v. H.	auf 350 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	auf 430 v. H.	auf 430 v. H.
2. Gewerbesteuer	auf 380 v. H.	auf 380 v. H.

§ 6 Stellen gemäß Nachtragsstellenplan

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan ausgewiesenen Stellen

beträgt für 2023	1,23 Vollzeitäquivalente (VzÄ)
beträgt für 2024	1,23 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

Nachrichtliche Angaben:

	auf voraussichtlich		
1. zum Ergebnishaushalt			
a. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023	-	393.177	EUR
b. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024	-	512.177	EUR
2. zum Finanzhaushalt			
a. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023	-	334.880	EUR
b. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024	-	439.580	EUR
3. zum Eigenkapital			
a. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023		367.442	EUR
b. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024		272.842	EUR

Die nach §§ 47 Absatz 2, 48 Absatz 1 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen der Rechtsaufsichtsbehörde Der Landrat des Landkreises Vorpommern-Greifswald zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am xx.xx.xxxx wie folgt bekanntgegeben worden:

Grambin, den

Stein
Bürgermeisterin

Änderungen aus der Finanzausschusssitzung - wurden eingearbeitet

Produkt	SK	Bezeichnung	Erläuterung	EHH		FHH	
				alt	neu	alt	neu
11.40.30.00	4419	Winterdienst priv.		5500	0	5500	0
11.40.30.00	43223000	Winterdienst öffentl.		0	8000	0	8000
11.40.20.00	52310000	Herrichten der Wohnung		80000	50000	80000	50000
11.40.30.00	7189000	Straßenkehrbürste	fällt raus, dafür Miete	0	0	4500	0
11.40.30.00	7130000	Rasentraktor	fällt raus, dafür Miete	0	0	5000	0
11.40.30.00	56210000	Kommunaltechnik	ab Mai 1500/ Monat Miete Kommunaltechnik	0	1500	0	1500