

23/209/20

Drucksache
öffentlich

Gemeinde Mönkebude

Haushaltssatzung 2024/2025 der Gemeinde Mönkebude mit den vorgeschriebenen Anlagen gemäß §§ 45 ff. Kommunalverfassung M-V

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Christian Zobel	<i>Datum</i> 29.11.2023
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss der Gemeindevertretung Mönkebude (Vorberatung)	11.12.2023	Ö
Gemeindevertretung Mönkebude (Entscheidung)	14.12.2023	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 Mönkebude beschließt die Haushaltssatzung für die Jahre 2024/2025 mit dem Haushaltsplan sowie dem Finanz-, Investitions- und Stellenplan.

Anlage/n

1	Haushaltsplan Mönkebude 2024 2025 öffentlich
---	--

Finanzielle Auswirkungen

	ja	nein			
fin. Auswirkungen	x				
im Haushalt berücksichtigt			Deckung durch:	Produkt	Sachkonto
Liegt eine Investition vor?			Folgekosten		

Abstimmungsergebnis			
JA	NEIN	ENTHALTEN	BEFANGEN

Bürgermeister/in

Siegel

stellv. Bürgermeister/in

Gemeinde Mönkebude

Haushaltsplan 2024 / 2025



Inhaltsverzeichnis

01 Haushaltssatzung	3
02 Vorbericht	8
03 Ergebnishaushalt	40
04 Ergebnishaushalt mit Sachkonten	41
05 Übersicht über die Erträge und Aufwendungen	45
06 Finanzhaushalt	47
07 Investitionsprogramm	49
08 Ergebnishaushalt auf Produktebene	53
09 Muster 5b	75
10 Vorläufige Bilanz 2022	76
11 Stellenplan 2024	77
12 Stellenplan 2025	80
13 Beurteilung dauernde Leistungsfähigkeit	83

Haushaltssatzung der Gemeinde Mönkebude für die Haushaltsjahre 2024 / 2025

Aufgrund des § 45 i.V.m. §§ 47, 48 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 14.12.2023 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 werden

im Ergebnishaushalt

auf
EUR

der Gesamtbetrag der Erträge	1.544.100
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.037.400
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-493.300

im Finanzhaushalt

auf
EUR

der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	1.433.100
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]	1.923.600
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	- 490.500
der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	178.800
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	237.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	- 58.200

[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	1.576.400
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.070.600
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	- 494.200

im Finanzhaushalt

auf
EUR

der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	1.466.600
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]	1.955.000
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	- 488.400

der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	178.800
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	112.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	66.800

[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 2024 festgesetzt	auf	825.800 EUR
---	-----	-------------

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird 2025 festgesetzt	auf	0 EUR
---	-----	-------

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	0,00 EUR
--	----------

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite
wird 2024 festgesetzt
und 2025 festgesetzt

auf	1.950.000	EUR
auf	1.650.000	EUR

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2024	2025
1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A)	auf 360v. H.	auf 360 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	auf 420 v. H.	auf 420 v. H.
2. Gewerbesteuer	auf 370 v. H.	auf 370 v. H.

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan ausgewiesenen Stellen

Beträgt für 2024	9,90 Vollzeitäquivalente (VzÄ)
Beträgt für 2025	9,90 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

Nachrichtliche Angaben:

auf voraussichtlich

1. zum Ergebnishaushalt

a. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024	-	1.201.068	EUR
b. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025	-	1.695.268	EUR

2. zum Finanzhaushalt

a. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024	-	1.041.621	EUR
b. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025	-	1.530.021	EUR

3. zum Eigenkapital

a. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024		493.065	EUR
b. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025		38.665	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:

Mönkebude, den xx.xx.xxxx

Schubert
Bürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024/2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme vom Zeitpunkt der Veröffentlichung dieser Bekanntgabe für 7 Werktage in der Stadt Eggesin als geschäftsführende Gemeinde des Amtes "Am Stettiner Haff", im Rathaus Stettiner Straße 1 zu den Geschäftszeiten aus.

Mönkebude, den xx.xx.xxxx

Schubert
Bürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan 2024 / 2025 der
Gemeinde Mönkebude

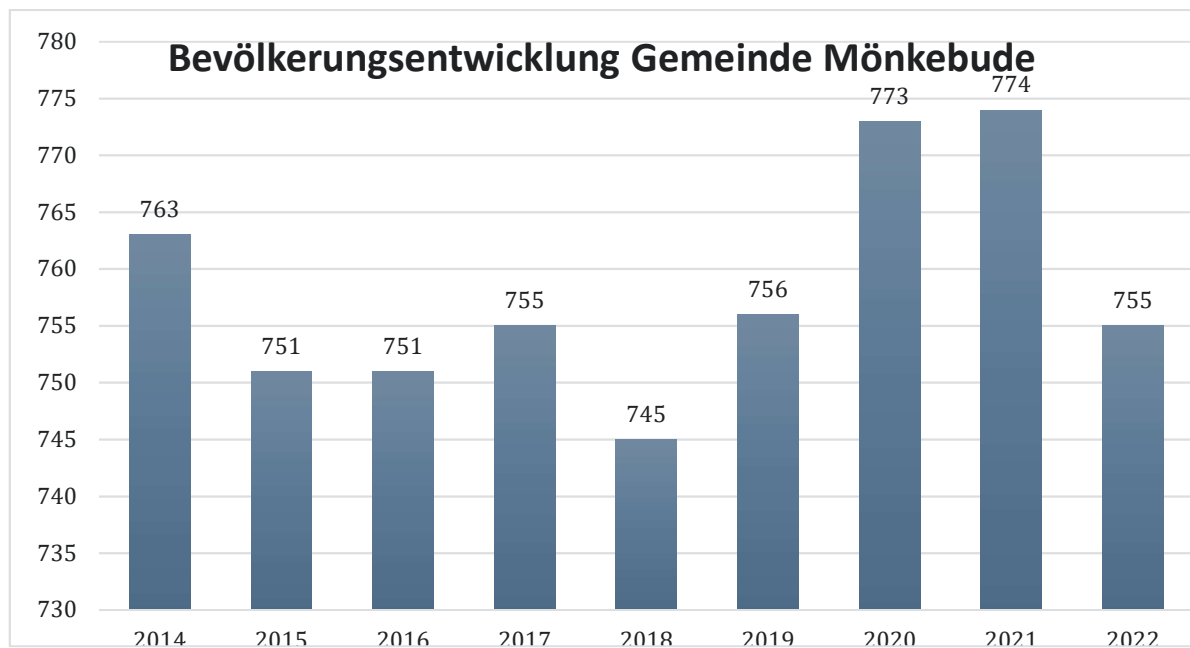
Inhalt

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde	1
1.1. Demografische Entwicklung.....	1
2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft.....	2
2.1 Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum	2
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	5
3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum	8
3.1. Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen.....	8
4. Erläuterung der Haushaltsansätze	10
4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen	10
4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen	15
4.3. Tourismusbetrieb Mönkebude BgA	23
5. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Folgejahre	25
6. Verpflichtungsermächtigungen.....	26
7. Verbindlichkeiten	26
7.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	26
7.2. Entwicklung der Investitionskredite	27
7.3. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	28
7.4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde.....	29
7.5. Entwicklung Sonderposten	29
7.6. Entwicklung der Rückstellungen	29
8. Übersicht über die freiwilligen Leistungen	29
9. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit	30
10. Haushaltskonsolidierungskonzept	30
11. Fazit und Ausblick	30

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

1.1. Demografische Entwicklung

Die Gemeinde Mönkebude hatte zum 31.12.2022 755 Einwohner.



Gemeindegröße	2.474,28 ha
Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen	0
Zur Veräußerung vorgesehene gemeindliche Immobilien	Baugrundstücke am „Alten Sportplatz“ 10
Gemeindliche Straßenkilometer	6,146 km

Die Wirtschaftsstruktur der Gemeinde wird durch den Tourismus unterstützt. 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

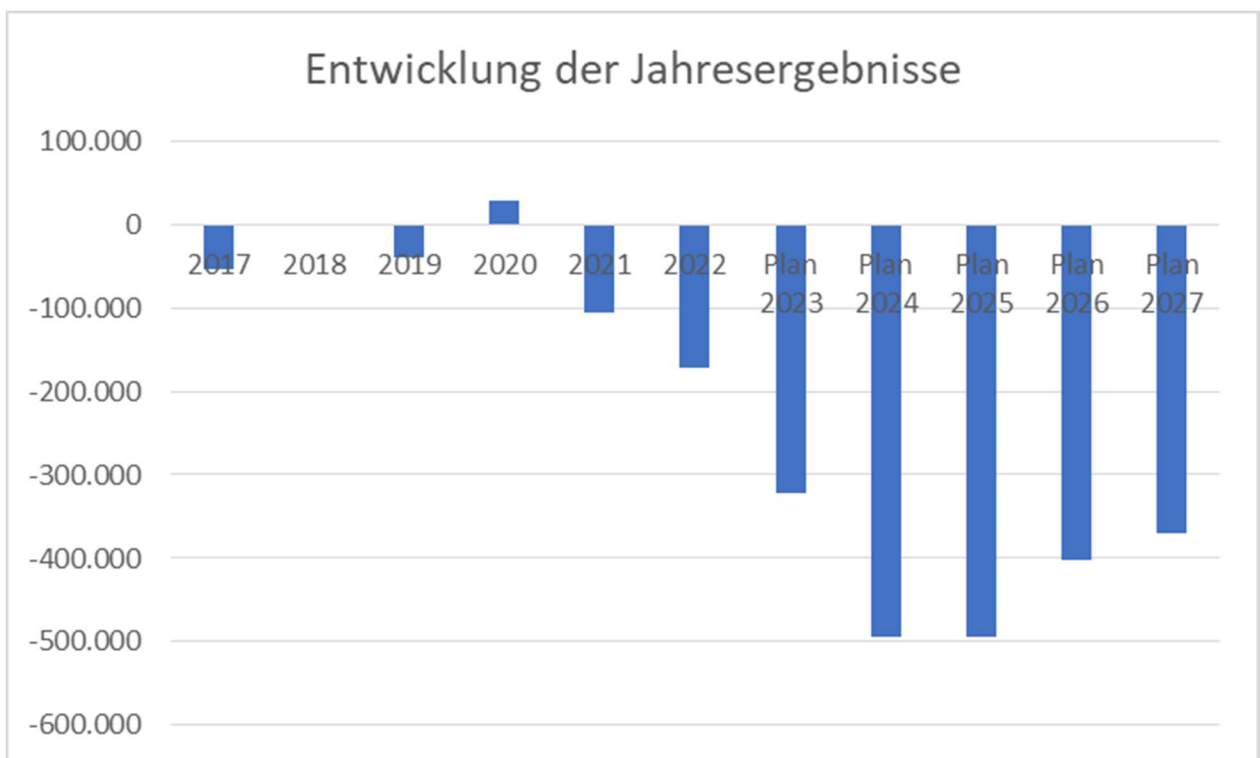
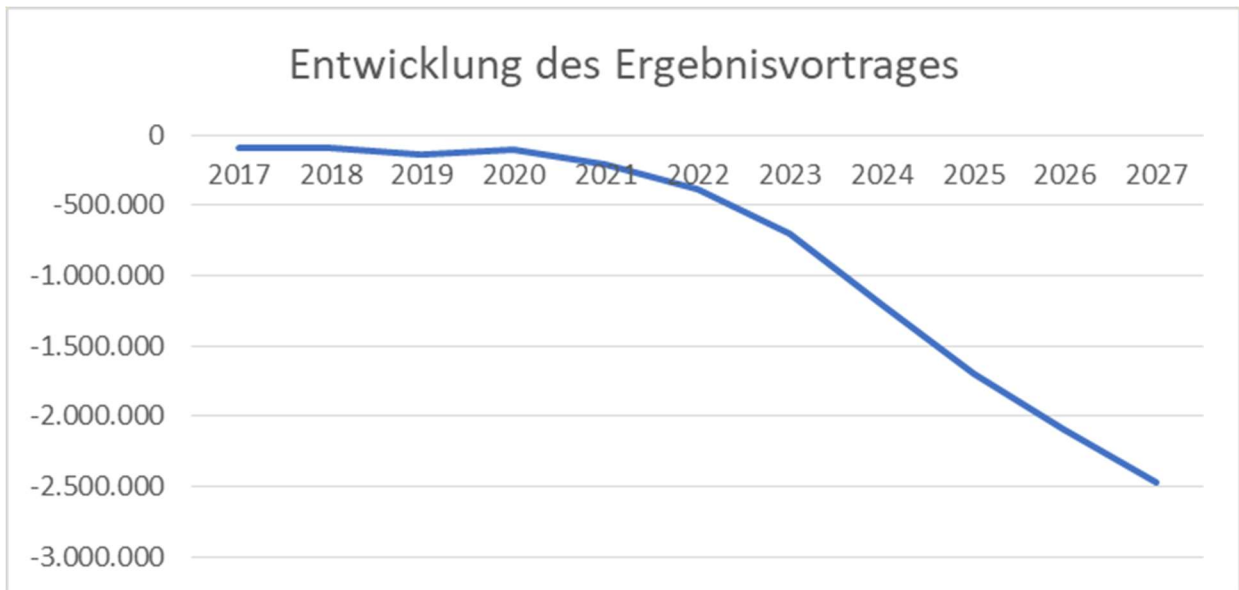
2.1 Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Abs. 1 Nr. 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.

Der Ergebnisvortrag beläuft sich per 31.12.2022 auf ./385.067,65 €. Im Finanzplanungszeitraum wird sich der Vortrag auf ./2.467.367,65 € erhöhen.

Die Entwicklung der Jahresergebnisse zeigt folgende Übersicht:

Lfd. Nr.	Haushaltsplan 2024/2025	Jahr	Jahres- ergebnis	Jahres- ergebnis je Einwohner
		in €		
		1	2	3
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge		-42.189,46	
1.1.	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-54.517,72	-72,59
1.2.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	0,00	0,00
1.3.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-38.915,80	-51,54
1.4.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	28.873,30	38,76
1.6.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-106.020,18	-140,24
1.7.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-172.329,39	-222,94
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	-322.700,00	-416,93
3.	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	-493.300,00	-653,38
4.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2024	-707.799,25	-937,48
5.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
5.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2025	-494.200,00	-654,57
5.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2026	-402.100,00	-957,38
5.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2027	-370.000,00	-880,95
6.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2027	-1.974.099,25	-2.614,70



Der Ergebnishaushalt stellt sich wie folgt dar:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Steuern und ähnliche Abgaben	520.359,80	517.700	551.100	574.100	591.300	591.300
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	457.713,95	423.000	482.600	481.500	479.900	370.100
+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	162.957,66	179.900	109.800	109.700	109.700	106.300
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.720,44	220.900	330.300	340.300	340.300	340.300
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.705,47	34.500	37.500	38.000	38.500	34.500
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.738,56	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
+ Sonstige Erträge	45.326,86	25.400	28.900	28.900	28.900	28.900
Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.447.522,74	1.405.300	1.544.100	1.576.400	1.592.500	1.475.300
- Personalaufwendungen	-392.684,11	-453.700	-518.600	-547.300	-547.800	-547.800
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.502,39	-199.900	-246.700	-210.400	-204.700	-204.700
- Abschreibungen	-174.608,96	-162.200	-172.100	-170.500	-162.600	-13.600
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-713.792,88	-755.000	-825.400	-842.900	-842.900	-842.900
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-107.457,96	-112.700	-121.000	-121.500	-124.000	-124.000
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.414,65	-1.400	-26.800	-26.400	-26.000	-25.700
- Sonstige Aufwendungen	-87.274,06	-54.200	-126.800	-151.600	-86.600	-86.600
Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-1.629.735,01	-1.739.100	-2.037.400	-2.070.600	-1.994.600	-1.845.300
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-182.212,27	-333.800	-493.300	-494.200	-402.100	-370.000
- Einstellung in die Kapitalrücklage	-1.135,40	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	11.049,88	11.100	0	0	0	0
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-172.297,79	-322.700	-493.300	-494.200	-402.100	-370.000
nachrichtlich:						
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-212.769,86	-385.068	-707.768	-1.201.068	-1.695.268	-2.097.368
Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-385.067,65	-707.767,65	-1.201.067,65	-1.695.267,65	-2.097.367,65	-2.467.367,65

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. 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.	Haushaltsplan 2024/2025	Jahr	jahresbezogen er Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen § 3 Abs. 1 Nr. 37 GemHVO	jahresbezogen er Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	nachrichtlich, davon planmäßige Tilgung von Investitions- krediten § 3 Abs. 1 Nr. 42 GemHVO	In Haushalts- folgejahre vorzutragende Beträge § 3 Abs. 1 Nr. 39 GemHVO	In Haushalts- folgejahre vorzutragende Beträge je Einwohner	
			(in €)					
			1	2	3	4	6	7
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge							
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe					-72.277,32	-96	
1.2.	1. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	50.648	68	25.245	-21.628,97	-29	
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-73.226	-97	24.779	-94.855,43	-125	
1.4.	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2022	-147.965	-191	24.902	-242.820,53	-314	
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	-308.300	-398	24.200	-551.120,53	-712	
3.	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	-490.500	-650	58.300	-1.041.620,53	-1.380	
4.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2024				-1.041.620,53	-1.380	
5.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre							
5.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2025	-488.400	-647	54.900	-1.530.020,53	-2.027	
5.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2026	-396.800	-526	49.100	-1.926.820,53	-2.552	
5.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2027	-389.600	-516	38.200	-2.316.420,53	-3.068	
6.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2027				-2.316.420,53	-3.068	

Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt ist im Haushaltsjahr nicht gegeben und wird bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes nicht erreicht werden können.

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	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
+ Steuern und ähnliche Abgaben	523.329,54	517.700	551.100	574.100	591.300	591.300
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	344.562,50	313.900	370.100	370.100	370.100	370.100
+ Einzahlungen der sozialen	0,00	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche	162.536,73	176.500	111.300	111.300	111.300	111.300
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	213.268,76	220.900	330.300	340.300	340.300	340.300
+ Kostenerstattungen und	41.749,24	34.500	37.500	38.000	38.500	34.500
+ Zinseinzahlungen und sonstige	4.738,56	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
+ Sonstige laufende Einzahlungen	92.636,14	25.400	28.900	28.900	28.900	28.900
Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.382.821,47	1.292.800	1.433.100	1.466.600	1.484.300	1.480.300
- Personalauszahlungen	-387.036,46	-453.700	-518.600	-547.300	-547.800	-547.800
- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und	-149.781,42	-199.900	-246.700	-210.400	-204.700	-204.700
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-709.165,25	-755.000	-825.400	-842.900	-842.900	-842.900
- Auszahlungen der sozialen	-107.261,34	-112.700	-121.000	-121.500	-124.000	-124.000
- Zinsauszahlungen und sonstige	-1.414,65	-1.400	-26.800	-26.400	-26.000	-25.700
- Sonstige laufende Auszahlungen	-151.225,38	-54.200	-126.800	-151.600	-86.600	-86.600
Summe der laufenden Auszahlungen	-1.505.884,50	-1.576.900	-1.865.300	-1.900.100	-1.832.000	-1.831.700
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	-123.063,03	-284.100	-432.200	-433.500	-347.700	-351.400

+ Einzahlungen aus	133.244,54	50.000	39.800	39.800	39.800	39.800
+ Einzahlungen aus Beiträgen und	42.472,07	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	130.000	130.000	0	0
+ Einzahlungen aus sonstigen	0,00	0	0	0	0	0
Ausleihen und Kreditgewährungen						
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	175.716,61	59.000	178.800	178.800	48.800	48.800
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-183.230,37	-770.000	-237.000	-112.000	0	0
- Auszahlungen für sonstige	0,00	0	0	0	0	0
Ausleihen und Kreditgewährungen						
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-183.230,37	-770.000	-237.000	-112.000	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.513,76	-711.000	-58.200	66.800	48.800	48.800
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-130.576,79	-995.100	-490.400	-366.700	-298.900	-302.600
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und	0,00	711.000	825.800	0	0	0
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und	-24.902,07	-24.200	-58.300	-54.900	-49.100	-38.200
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-24.902,07	686.800	767.500	-54.900	-49.100	-38.200
Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	-2.400,25	0	0	0	0	0
Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite	-157.879,11	-308.300	277.100	-421.600	-348.000	-340.800
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-147.965,10	-308.300	-490.500	-488.400	-396.800	-389.600
nachrichtlich:						
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-168.501,87	-551.121	-1.041.621	-1.530.021	-1.926.821	-2.316.421

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

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

Lfd. Nr.		Jahr	Ergebnis- vortrag ins Haushalts- folgejahr	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushalts- jahres	Eigenkapit al zum Ende des Haushalts- jahres je Einwohner
				Allgemeine Kapitalrücklage	Zweck- gebundene Kapital- rücklage	Rücklage kommun- aler Finanz- ausgleich	Sonstige zweck- gebunden e Ergebnis- rücklage		
		(in €)							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	-96.707,18	1.483.428	44.723			1.431.443	1.906
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-135.622,98	1.470.400	4.351			1.339.128	1.774
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-106.749,68	1.459.350	54.655			1.407.255	1.889
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-212.769,86	1.448.300	109.880			1.345.410	1.780
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-385.099,25	1.438.386	165.978			1.219.264	1.577
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2023	-707.799,25	1.438.386	215.978			946.565	1.223
3.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2024	-1.201.099,25	1.438.386	255.778			493.065	653
4.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2024	-1.201.099,25	1.438.386	255.778			493.065	653
5.									
5.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2025	- 1.695.299	1.438.386	295.578	-	-	38.665	51
5.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2026	- 2.097.399	1.438.386	335.378	-	-	323.635	- 429
5.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2027	- 2.467.399	1.438.386	375.178	-	-	653.835	- 866
6.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2027	- 2.467.399	1.438.386	375.178	-	-	653.835	- 866

3.1. Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen

Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen

/ Infrastrukturpauschale

Ab dem Haushaltsjahr 2020 entfällt die investive Schlüsselzuweisung. Die Gemeinden erhalten nunmehr eine Infrastrukturpauschale, die insbesondere für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Instandhaltungsmaßnahmen 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.

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:

Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto (Bezeichnung)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Steuern und ähnliche Abgaben	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	254.472,12	260.100	285.700	308.100	324.900	324.900
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.002,12	20.800	20.400	21.000	21.400	21.400
	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	129.658,14	120.000	123.000	123.000	123.000	123.000
	Grundsteuer A	4.279,00	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
	Grundsteuer B	83.020,74	81.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	Hundesteuer	2.121,41	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Zweitwohnungssteuer	25.806,27	29.000	30.000	30.000	30.000	30.000
+ Steuern und ähnliche Abgaben Summe		520.359,80	517.700	551.100	574.100	591.300	591.300
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	113.151,45	109.100	112.500	111.400	109.800	0
	Schlüsselzuweisung	342.330,54	313.900	370.100	370.100	370.100	370.100
	Sonstige allgemeine Zuweisungen (u.a. Pauschale für den Ausgleich von Gewerbesteuermindereinnahmen)	2.231,96	0	0	0	0	0
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge Summe		457.713,95	423.000	482.600	481.500	479.900	370.100
+ Erträge der sozialen Sicherung Summe		0,00	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Entgelte für Sonstiges	61.277,13	63.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	Entgelte für das Bestattungswesen	2.015,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für	4.107,89	5.000	0	0	0	0
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche	2.731,97	2.400	3.500	3.400	3.400	0
	Kurabgabe	35.323,05	46.700	40.000	40.000	40.000	40.000
	Liegegebühren Sport- und Fischerboote	45.441,32	45.000	0	0	0	0
	Tagesliegegebühren	12.061,30	16.500	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Summe		162.957,66	179.900	109.800	109.700	109.700	106.300

1

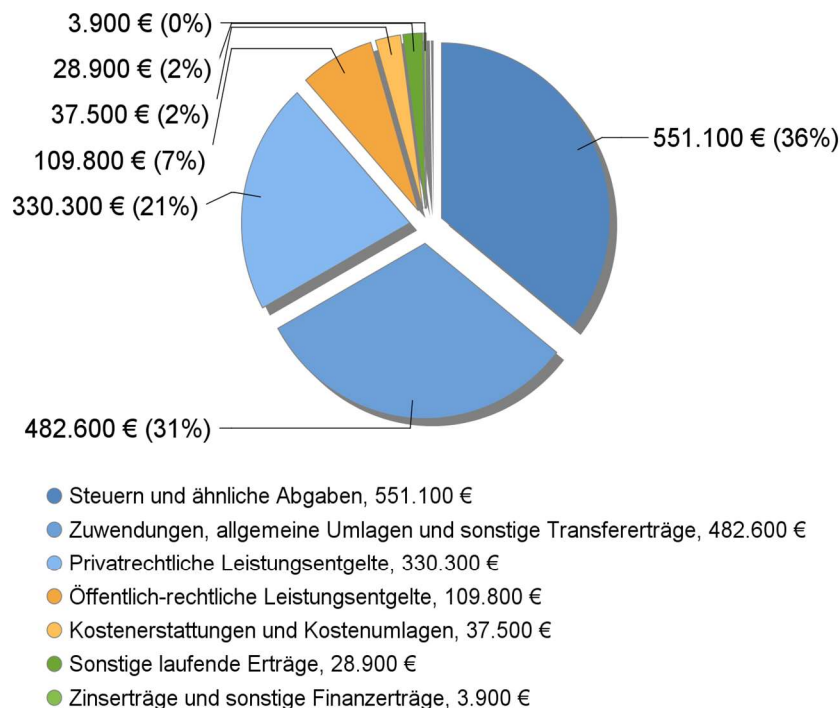
0

+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und	2.815,97	2.200	2.800	2.800	2.800	2.800
	Mieten Objekt 1	2.854,40	3.500	0	0	0	0
	Mieten Objekt 2	203,46	200	200	200	200	200
	Mieten Objekt 3	8.400,00	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
	Mieten und Pachten	98.812,32	96.200	217.200	227.200	227.200	227.200
	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	6.772,77	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	95.861,52	103.700	95.000	95.000	95.000	95.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte Summe		215.720,44	220.900	330.300	340.300	340.300	340.300
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	19.650,89	19.400	13.100	13.600	14.100	10.100
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21,75	100	100	100	100	100
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.613,23	0	0	0	0	0
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	18.419,60	15.000	24.300	24.300	24.300	24.300
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen Summe		40.705,47	34.500	37.500	38.000	38.500	34.500
+ Andere aktivierte Eigenleistungen Summe		0,00	0	0	0	0	0
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge							
	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	3.787,44	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	525,00	100	100	100	100	100
	Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	426,12	0	0	0	0	0
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge Summe		4.738,56	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
+ Sonstige Erträge							
	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	4.230,00	0	0	0	0	0
	Konzessionsabgaben	21.573,78	20.000	23.500	23.500	23.500	23.500
	Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	10.050,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Versicherungserstattungen	761,58	400	400	400	400	400
	bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	8.711,50	0	0	0	0	0
+ Sonstige Erträge Summe		45.326,86	25.400	28.900	28.900	28.900	28.900
Summe der Erträge		1.447.522,74	1.405.300	1.544.100	1.576.400	1.592.500	1.475.300

1

1

Ordentliche Erträge 2024



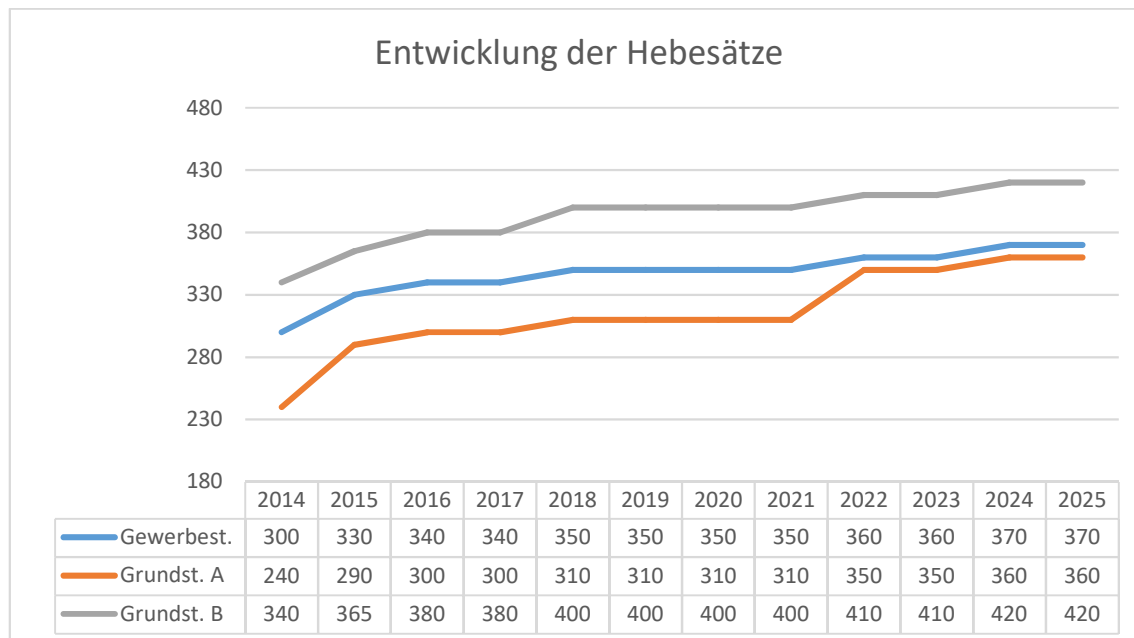
Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind gegenüber dem Vorjahr um 33.400 EUR gestiegen. Die Erträge aus der Gewerbesteuer wurden entsprechend der Hebesätze angepasst.

Insgesamt zahlten im Jahr 2022 von 60 Gewerbebetrieben lediglich 16 Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

Gewerbebetriebe insgesamt:	60		
davon zahlten			
44 Betriebe keine Gewerbesteuer	=	73%	0 EUR
1 Betriebe bis 1.000 EUR	=	2% insg.	461,84 EUR
12 Betriebe von 1.001- 10.000 EUR	=	20% insg.	44.053,30 EUR
3 Betriebe ab 10.001 EUR	=	5% insg.	89.352,00 EUR
Gesamt		zus.	133.867,14 EUR

Hebesatzvergleich



Erforderliche Hebesätze im Haushaltsjahr 2024 gemäß Orientierungsdatenerlass für das Haushaltsjahr 2024

Gemäß Haushaltsplanung ist absehbar, dass die Gemeinde Mönkebude zukünftig Zuweisungen nach § 27 (2) FAG erhalten kann, da in den drei vorangegangenen Haushaltsjahren jeweils ein jahresbezogener negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ausgewiesen wurde, und insgesamt zum Ende eines jeden Haushaltsjahres insgesamt ein negativer Saldo in der Finanzrechnung bestand.

Um zukünftig die Zuweisungen nach § 27 FAG M-V in 2025 erhalten zu können, haben kreisangehörige Gemeinden die Hebesätze für Realsteuern für das Haushaltsjahr 2024 so festzusetzen, dass sie mindestens 20 Hebesatzpunkte über dem gewogenen Durchschnittshebesatz der Gemeindegrößenklasse des Haushaltsjahres 2022 liegen.

Die Hebesätze der Gemeinde Mönkebude für das Haushaltsjahr 2024 wurden wie folgt festgesetzt:

	Hebesatz Gemeinde	erforderlicher Hebesatz für Gemeinden unter 1000 Einwohner
Grundsteuer A	360	355
Grundsteuer B	420	412
Gewerbesteuer	370	368

Schlüsselzuweisungen und sonstige Zuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen erhöhen sich zum Planansatz 2023 um 56.200 €. Die Veränderung zu den IST-Zahlen 2023 weist jedoch eine Minderung um 42.300 € auf. Dies ist vor allem auf den Rückgang der Einwohnerzahlen zurückzuführen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Entgelten mindern sich um 70.100 €.
Dies ist auf die Änderungen von Satzungen und Entgeltordnungen im Jahr 2023 zurückzuführen.
Die Entgelte werden zukünftig unter privatrechtlichen Entgelten gebucht.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Entgelte erhöhen sich zum Vorjahr um 109.400 €.
Dies ist wie oben bereits beschrieben auf die Änderungen von Satzungen und Entgeltordnungen zurückzuführen.
Im Haushaltsplan werden ebenfalls die Auswirkungen von Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen berücksichtigt.

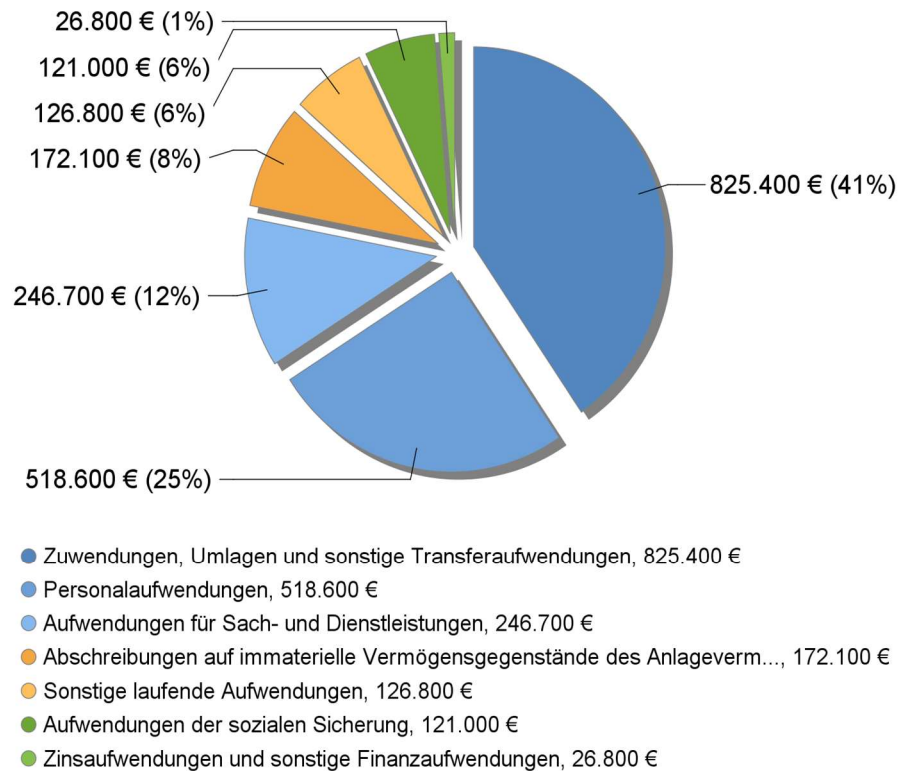
4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto (Bezeichnung)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
- Personalaufwendungen	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	-9.787,61	-12.800	-14.300	-15.300	-15.300	-15.300
	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	-15.600,00	-15.600	-15.600	-15.600	-15.600	-15.600
	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	-6.480,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	-2.040,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-62.219,06	-75.600	-88.600	-93.200	-93.200	-93.200
	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	-1.550,22	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	-295.007,22	-335.100	-385.500	-408.600	-409.100	-409.100
- Personalaufwendungen Summe		-392.684,11	-453.700	-518.600	-547.300	-547.800	-547.800
- Versorgungsaufwendungen Summe		0,00	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-4.152,87	-14.800	-22.200	-15.500	-13.500	-13.500
	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und	-34.931,33	-35.000	-35.500	-35.500	-36.800	-36.800
	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-20.434,17	-21.700	-35.100	-35.100	-35.100	-35.100
	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-38.935,43	-53.500	-41.200	-41.200	-41.200	-41.200
	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Unterhaltung Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-4.420,51	-6.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
	Unterhaltung Objekt 1	-2.795,41	-2.500	0	0	0	0
	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-26.197,50	-24.600	-35.000	-29.400	-24.400	-24.400
	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-238,00	-500	-300	-300	-300	-300
	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-11.637,67	-32.700	-56.500	-32.500	-32.500	-32.500
	Unterhaltung von Fahrzeugen	-8.759,50	-8.500	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Summe		-152.502,39	-199.900	-246.700	-210.400	-204.700	-204.700

- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	-186.116,46	-229.900	-240.800	-245.600	-245.600	-245.600
	Allgemeine Umlagen an Landkreise	-358.711,46	-359.800	-405.200	-422.600	-422.600	-422.600
	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-66.583,59	-67.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
	Gewerbesteuerumlage	-12.605,65	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und	-58.760,48	-74.000	-85.200	-80.500	-80.500	-80.500
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-30.905,28	-12.300	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	-109,96	0	0	0	0	0
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen Summe		-713.792,88	-755.000	-825.400	-842.900	-842.900	-842.900
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	-2.700	-3.000	-3.500	-4.000	-4.000
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	-107.457,96	-110.000	-118.000	-118.000	-120.000	-120.000
- Aufwendungen der sozialen Sicherung Summe		-107.457,96	-112.700	-121.000	-121.500	-124.000	-124.000
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen Summe		-1.414,65	-1.400	-26.800	-26.400	-26.000	-25.700
- Sonstige Aufwendungen	Abgang auf Forderungen	-4.230,00	0	0	0	0	0
	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-333,85	-3.000	-6.000	-5.800	-5.800	-5.800
	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-8.294,87	-5.400	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-3.095,32	-2.700	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	Fahrtkostenerstattung	-564,10	-600	-900	-900	-900	-900
	Gebäudeversicherungen	-9.430,94	-8.600	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
	Geschäftsaufwendungen	-31.990,89	-16.300	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	Grundsteuer B für Gemeindееigene Grundstücke	-63,32	-300	-300	-300	-300	-300
	Kfz-Versicherungen	-908,68	-800	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-13.171,39	-13.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
	Repräsentationen	-1.068,40	-1.300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	0	0	0	0	0
	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	-12.946,16	-1.000	-42.000	-67.000	-2.000	-2.000
	Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	-40,00	0	0	0	0	0
	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	-511,66	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Umlagen an Schadensausgleichskassen	-624,48	-700	-700	-700	-700	-700
- Sonstige Aufwendungen Summe		-87.274,06	-54.200	-126.800	-151.600	-86.600	-86.600
Summe der Aufwendungen		-1.455.126,05	-1.576.900	-1.865.300	-1.900.100	-1.832.000	-1.831.700

Ordentliche Aufwendungen 2024



Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

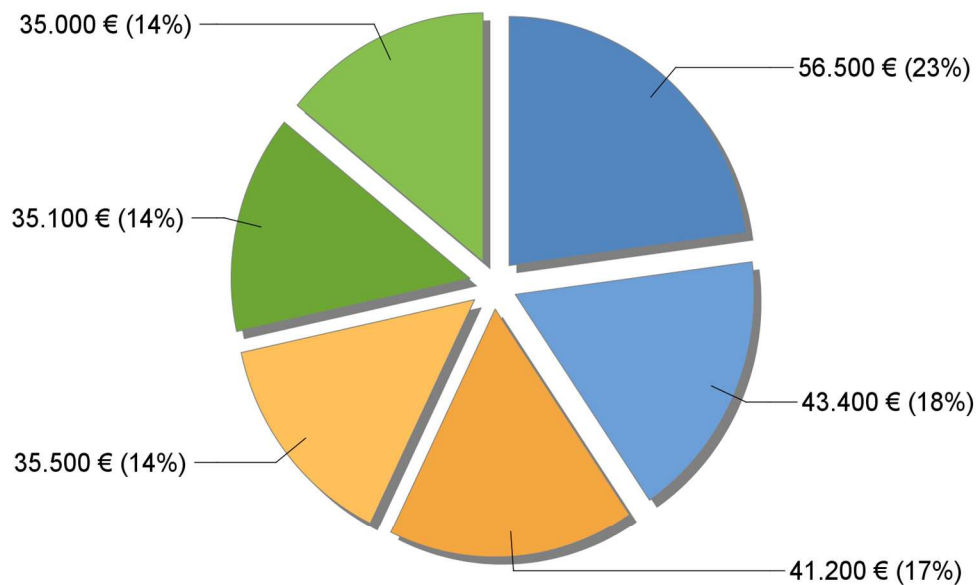
Die Personalaufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 64.900 EUR erhöht. Grund hierfür ist die Berücksichtigung der Tarifierhöhungen. Die Personalaufwendungen entsprechen 25 % der Gesamtaufwendungen.

Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzten sich wie folgt zusammen:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 2024



- Unterhaltung des Infrastrukturvermögens, 56.500 €
- Sonstiges, 43.400 €
- Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen, 41.200 €
- Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeee..., 35.500 €
- Bewirtschaftungsaufwendungen, 35.100 €
- Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeeinr..., 35.000 €

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 gegenüber gestellt. 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.

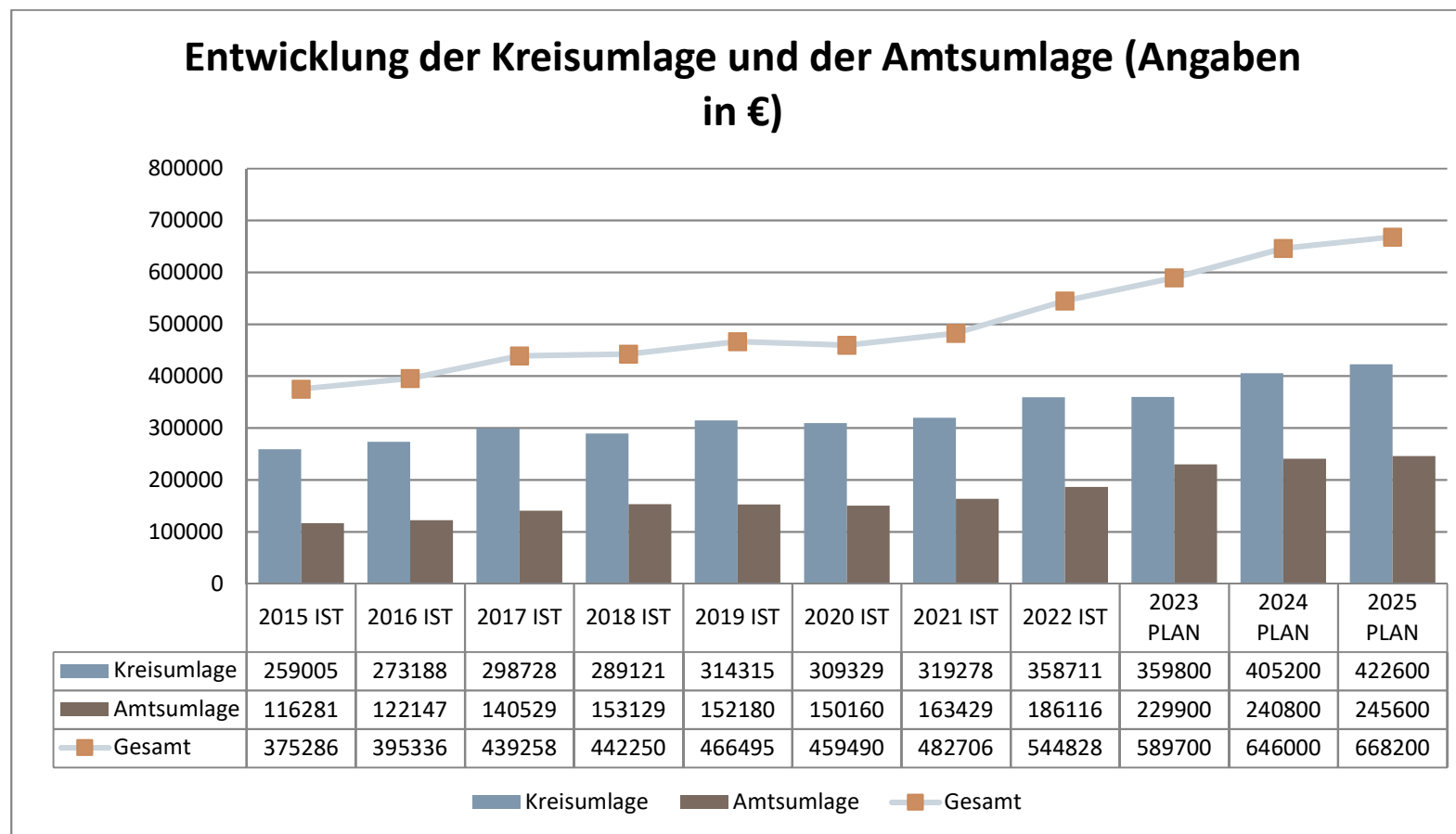
Ermittlung der Nettoabschreibungsbelastung

	2023	2024	2025	2026
Abschreibungen	162.200 €	172.100 €	170.500 €	162.600 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	109.100 €	112.500 €	111.400 €	109.800 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	2.400 €	3.500 €	3.400 €	3.400 €
Nettoabschreibungsbelastung	50.700 €	56.100 €	55.700 €	49.400 €

Geleistete Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen

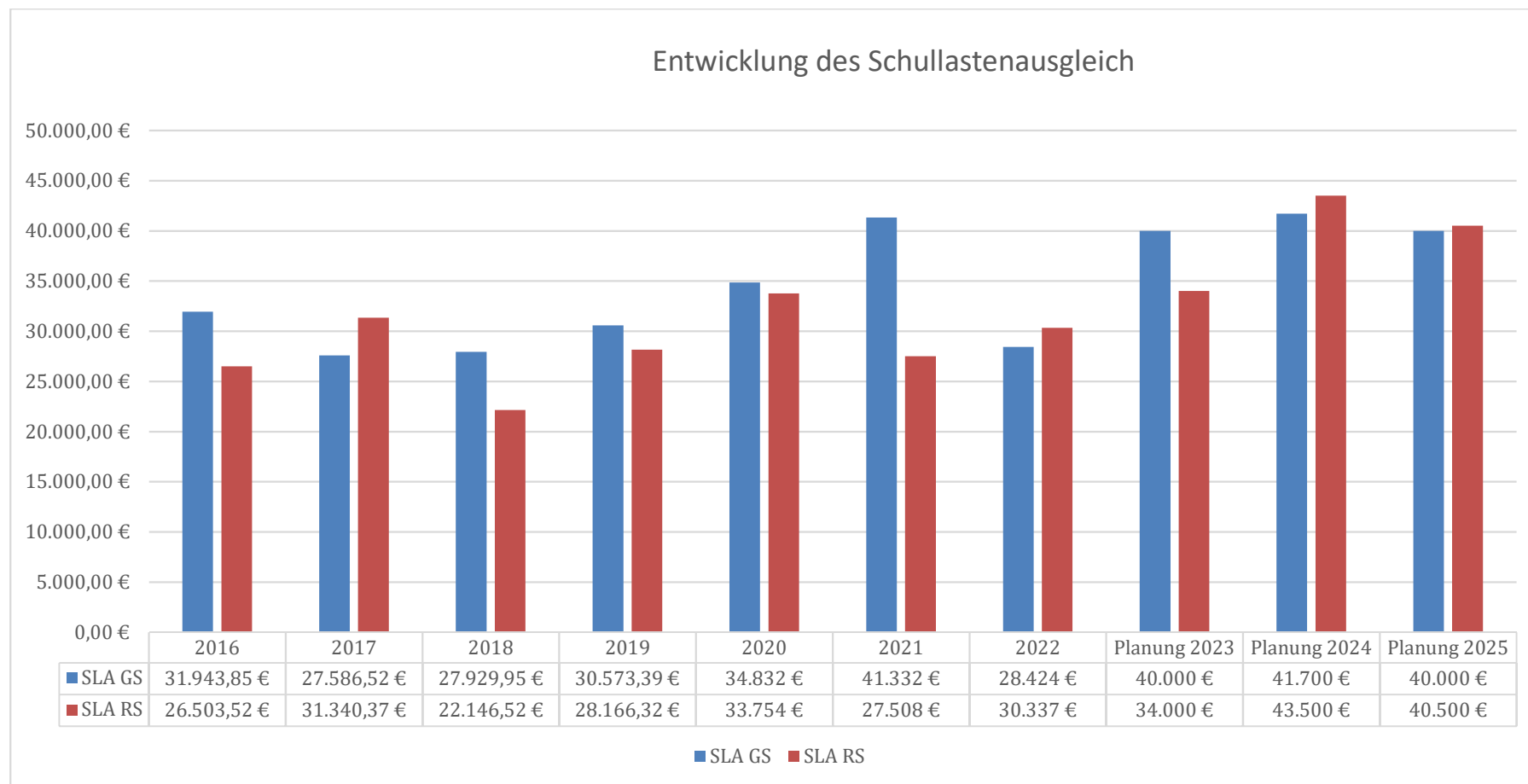
Amts- und Kreisumlage

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.



Schulkostenbeiträge

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

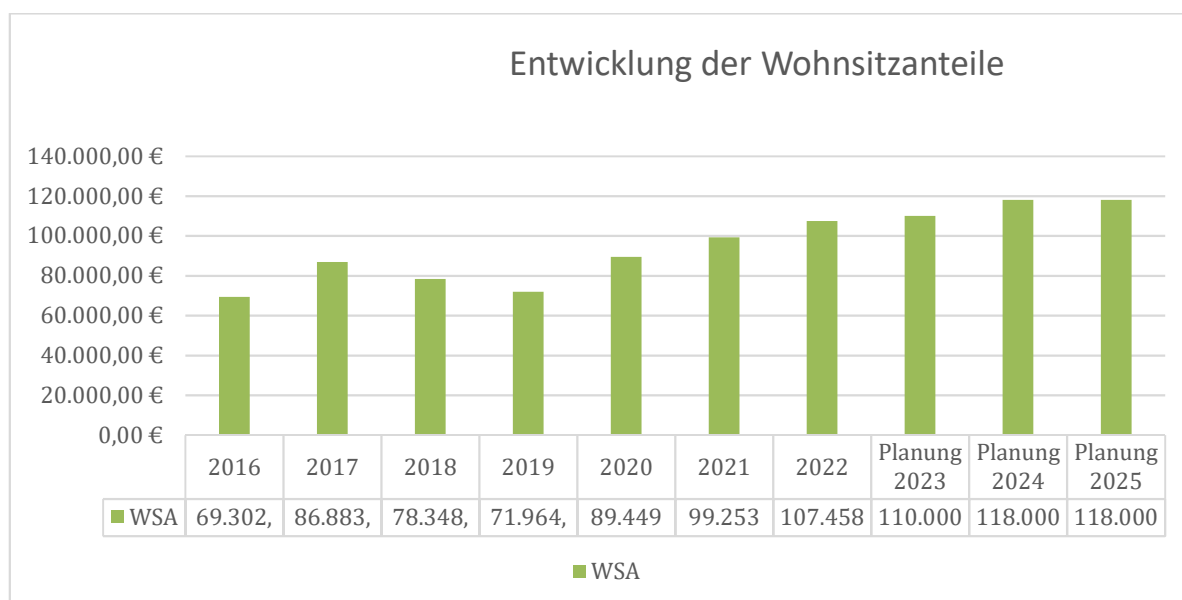


Aufwendungen der sozialen Sicherung

Wohnsitzanteile

Die Gemeinde Mönkebude 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 2024 ein Anteil von monatlich 191,25 EUR für die Kinder zu zahlen, die ihren gewöhnlichen Aufenthalt im Gemeindegebiet haben.

Dass die Aufwendungen für Wohnsitzanteile einen großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage haben, wird aus folgender Grafik erkennbar:



Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen

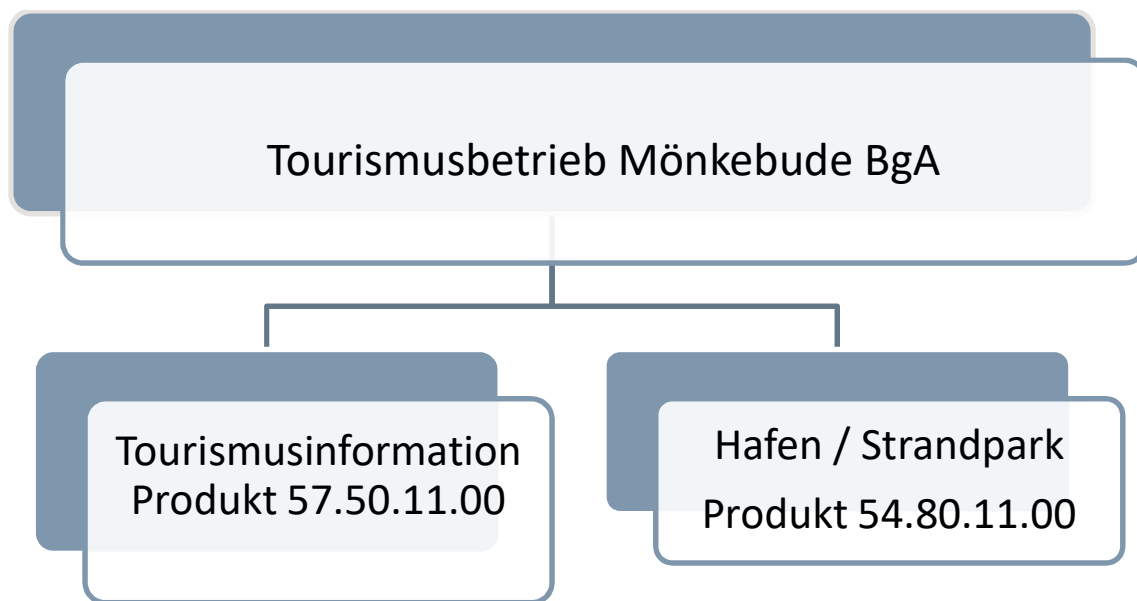
Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Dienst- und Schutzbekleidung, sonstige Personalnebenaufwendungen, Büromaterial, Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher, Versicherungen, Fernmeldegebühren, Rechtsanwaltskosten, Beiträge und Repräsentationen. Weiterhin werden hier die Planungsleistungen für Bebauungspläne veranschlagt. Für das Jahr 2024 wurden Planungskosten in Höhe von 42.000 € und im Jahr 2025 in Höhe von 67.000 € eingeplant. Diese sind vorrangig für die Schaffung der planungsrechtlichen Voraussetzungen zum Bau eines Feuerwehrgeräteshauses.

4.3. Tourismusbetrieb Mönkebude BgA

Die Gemeindevertretung Mönkebude fasste am 17.09.2020 den Beschluss ab dem 01.01.2021 einen Betrieb der gewerblichen Art einzurichten.

Ziel, neben der Erhöhung der Einflussnahme, ist die Sicherung der Zukunftsfähigkeit sowie die Steigerung der Attraktivität der Gemeinde durch die Betreibung des Tourismusbetriebes Mönkebude BgA. Mit dem Aufbau einer zukunftsweisenden Organisationsstruktur sollen weitere Aufgabenfelder, insbesondere im Hinblick auf die Generierung neuer Einnahmequellen, erschlossen werden. Weiterhin soll eine durchgängige Abrechnungsstruktur geschaffen werden.

Der Tourismusbetrieb Mönkebude BgA wird wie folgt strukturiert:



Der Ergebnishaushalt für den Tourismusbetrieb Mönkebude BgA weist für 2024 einen Verlust in Höhe von 280.200 EUR. Ziel ist es den geplanten Jahresverlust deutlich zu reduzieren. Um dies zu erreichen wird zuerst eine genaue Aufgabenanalyse und -kritik erforderlich. Neben der Schaffung zusätzlicher Einnahmequellen müssen Möglichkeiten der Aufwandsminimierung aufgezeigt werden.

Die Gemeindevertretung hat sich im Zuge der Haushaltsplanung 2022/2023 mit der Ergebnissituation des BgA befasst. An dieser Stelle wird auf die 2. Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes zum Haushaltsplan 2022 / 2023 verwiesen.

Die Gemeinde beabsichtigt im Jahr 2024 im Rahmen einer Aufgabenkritik eine weitere Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes um die Ergebnissituation zu verbessern und nachhaltig zu ordnen.

Der Ergebnishaushalt des Tourismusbetriebes Mönkebude BgA stellt sich wie folgt dar:

Die Darstellung der Ergebnispositionen ab dem Jahr 2024 erfolgt zu Nettobeträgen.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	71.567,12	70.500	70.700	69.900	69.900	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.825,67	108.200	40.000	40.000	40.000	40.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	193.696,89	201.100	313.000	323.000	323.000	323.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.935,49	34.400	34.400	34.400	34.400	34.400
+ Sonstige Erträge	1.896,98	5.400	400	400	400	400
Summe der Erträge	397.922,15	419.600	458.500	467.700	467.700	397.800
- Personalaufwendungen	-280.131,06	-330.700	-386.700	-409.300	-409.800	-409.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.863,43	-140.800	-161.400	-130.800	-130.100	-130.100
- Abschreibungen	-88.163,05	-80.900	-85.600	-84.500	-84.200	-13.400
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-30.901,37	-32.500	-59.400	-59.200	-59.200	-59.200
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-482,87	-600	-600	-400	-200	-100
- Sonstige Aufwendungen	-43.398,57	-25.900	-45.000	-44.800	-44.800	-44.800
Summe der Aufwendungen	-542.940,35	-611.400	-738.700	-729.000	-728.300	-657.400
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-145.018,20	-191.800	-280.200	-261.300	-260.600	-259.600

5. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Folgejahre

Investitionsübersicht Gemeinde Mönkebude

Projekt / Maßnahme		2021 IST	2022 PLAN	2023 PLAN	2024 Plan	2025 Plan
20 2020-002 Erschließung B-Plan "Am Sportplatz"	Auszahlung		-195.000,00	-760.000,00	0,00	0,00
20 2020-005 Erwerb einer Küche "Haus des Gastes"	Auszahlung	-2.267,53	0,00	0,00	0,00	0,00
20 2020-006 Errichtung Buswartehäuschen	Auszahlung	-63.188,89	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlung		0,00	0,00	0,00	0,00
20 2021-002 Sanierung und Umfeldgestaltung Hafenkiosk	Auszahlung	-22.688,33	0,00	0,00	0,00	0,00
20 2021-003 Erwerb Atemschutzgeräte	Auszahlung	-7.542,75	0,00	0,00	0,00	0,00
20 2021-004 Erwerb Ölsperre	Auszahlung	-1.692,18	0,00	0,00	0,00	0,00
20 2021-005 Erwerb Anhänger Bauhof	Auszahlung	-5.508,51	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlung	7.155,00			0,00	0,00
20 2022-001 Errichtung Garage MTW Feuerwehr	Auszahlung		-20.000,00		0,00	0,00
20 2022-002 Erwerb MTW Jugendfeuerwehr	Auszahlung		-50.000,00		-25.000,00	0,00
	Einzahlung					
20 2022-003 Errichtung gebührenpflichtiger Parkplatz am Hafen	Auszahlung		-25.000,00		-45.000,00	
20 9999-001 Errichtung Feuerlöschbrunnen	Auszahlung		-10.000,00	-10.000,00	-12.000,00	-12.000,00
Grdstverkauf Verkauf von Grundstücken	Einzahlung	-4.316,00	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00
	Auszahlung				-5.000,00	
Infrastrukturpauschale	Einzahlung	55.225,04	56.000,00	50.000,00	39.800,00	39.800,00
§ 8 KAG	Einzahlung	8.917,90	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Barrierefreier Strandzugang	Einzahlung	2.575,55				
Erwerb Strandkörbe vom Tourismusverein	Auszahlung	-7.847,00				
Ausbau Dachgeschoss Fischereigebäude	Auszahlung				-80.000,00	
Neugestaltung Hafen und Strandbereich	Auszahlung				-40.000,00	-45.000,00
Ersatzbeschaffung Strandkörbe	Auszahlung				-15.000,00	-15.000,00
Erwerb Kommunaltraktor	Auszahlung				0,00	-25.000,00
Errichtung Bewegungspark im Strandpark	Auszahlung				-15.000,00	-15.000,00
Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen des Haushaltsjahres		-41.177,70	-235.000,00	-711.000,00	-58.200,00	66.800,00

6. Verpflichtungsermächtigungen

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

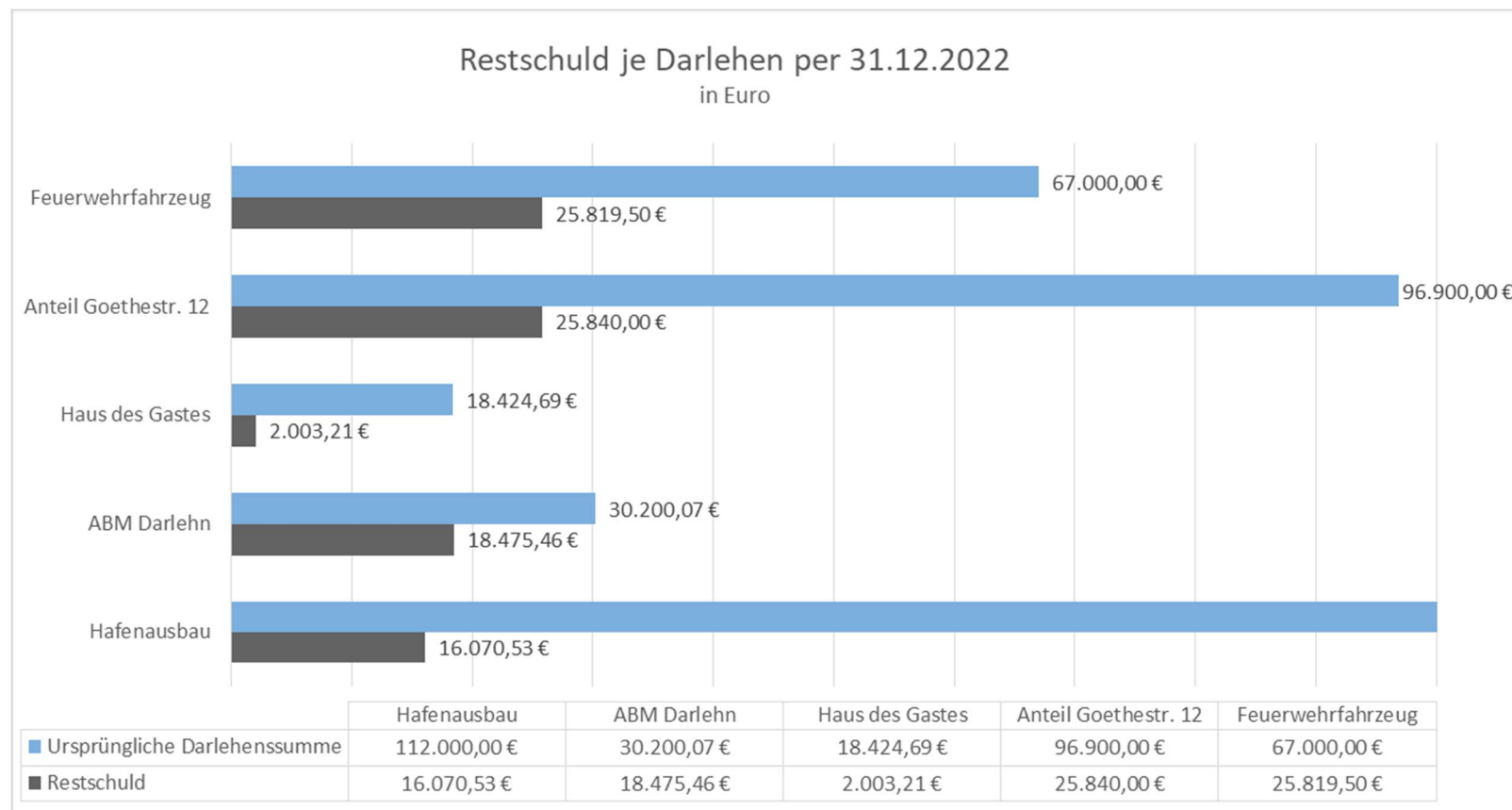
7. Verbindlichkeiten

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

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

7.2. Entwicklung der Investitionskredite

Pro Einwohner (755 EW per 31.12.2022) weist die Gemeinde per 31.12.2022 eine investive Verschuldung in Höhe von 116,83 EUR pro Einwohner aus. Auch wenn diese Verschuldung im Durchschnitt für den kreisangehörigen Raum liegt, hat der Schuldendienst spürbare Auswirkungen auf die gemeindliche Finanzlage. Die geplanten Neuaufnahmen für Investitionskredite werden sich spürbar auf die Finanzlage der Gemeinde auswirken.



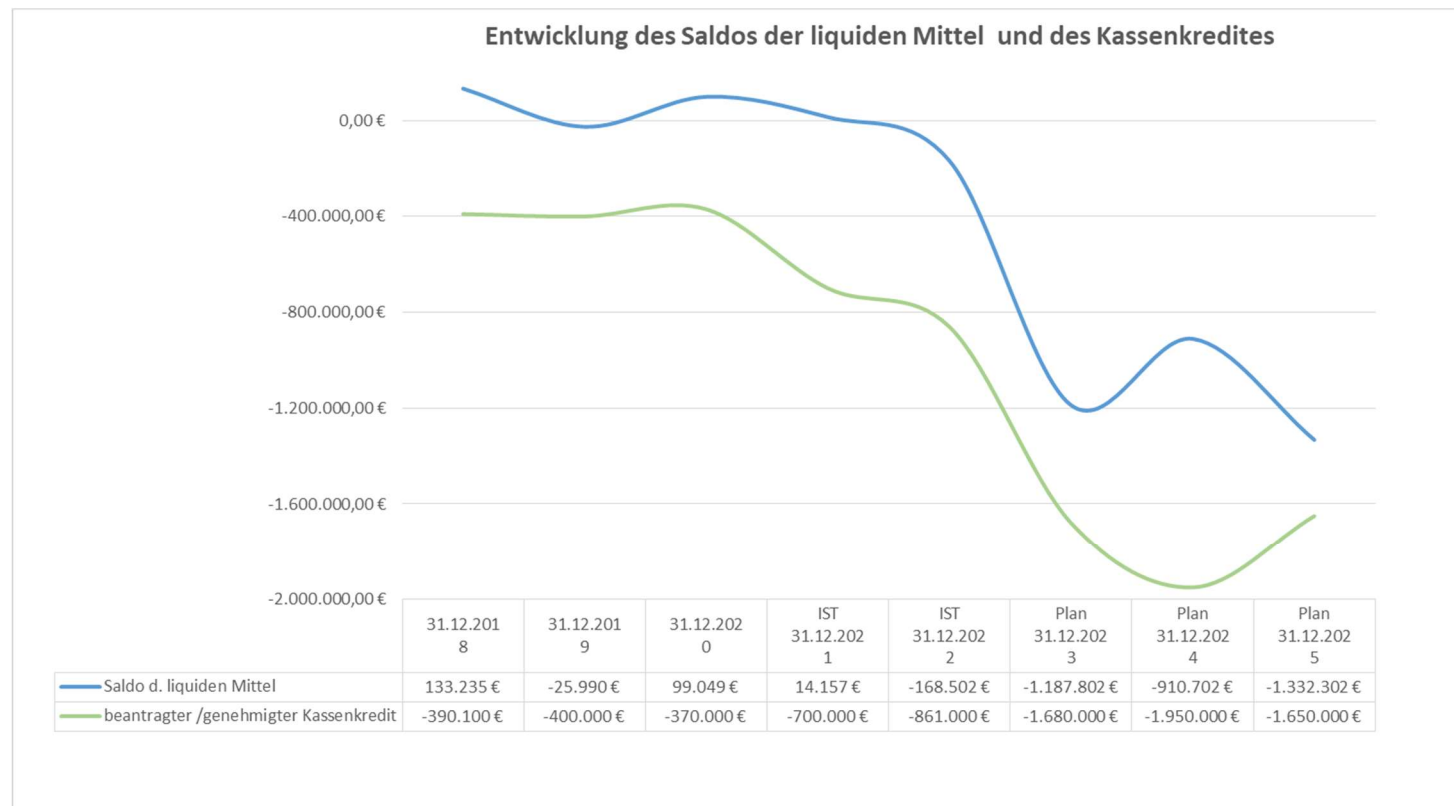
7.3. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

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 2024 ein Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit / die Inanspruchnahme des Verrechnungskontos von **1.950.000 EUR** veranschlagt Für das Jahr 2024 wird eine Inanspruchnahme von 1.650.000 EUR prognostiziert.

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.

7.5. Entwicklung Sonderposten

Als Sonderposten werden die für bestimmte Investitionen erhaltenen Fördermittel des Landes o.a. ausgewiesen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Fördermittelgeber nicht ausgeschlossen wurde. Auch Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter sind als Sonderposten auszuweisen. Diese Mittel stellen kein Eigenkapital der Gemeinden dar, da sie nicht aus eigener Steuerkraft erwirtschaftet wurden. Es handelt sich aber auch nicht um Kredite, da keine Rückzahlungspflicht besteht. Fördermittel und Beiträge bilden insoweit ein eigenständiges Finanzierungselement. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst. Am Ende der Nutzungsdauer sind sie also aufgebraucht.

7.6. Entwicklung der Rückstellungen

Rückstellungen bestehen nicht.

8. Übersicht über die freiwilligen Leistungen

	Ergebnis		Planung					
	2022		2023		2024		2025	
	EHH	FHH	EHH	FHH	EHH	FHH	EHH	FHH
Förderung der Wohlfahrtspflege Produkt 33.10.10.00	-153	-153	-200	-200	-200	-200	-200	-200
Unterdeckung Tourismusinfo Produkt 57.50.11.00	-113.408 €	-111.203 €	-127.000 €	-122.800 €	-183.400 €	-179.300 €	-194.000 €	-189.900 €
gesamt	-113.561 €	-111.356 €	-127.200 €	-123.000 €	-183.600 €	-179.500 €	-194.200 €	-190.100 €

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 Mönkebude ergibt sich eine gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit. Der Haushaltsausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes wird im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum nicht erreicht.

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 keine gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit auf.

Der Haushalt der Gemeinde Mönkebude weist im Ergebnishaushalt in den Haushaltsfolgejahren ein negatives Jahresergebnis aus. Im Jahr 2026 wird das Eigenkapital aufgezehrt sein. Die Gemeinde wird einen „Nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag“ ausweisen.

Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	520.359,80	517.700	551.100	574.100	591.300	591.300
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	457.713,95	423.000	482.600	481.500	479.900	370.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	162.957,66	179.900	109.800	109.700	109.700	106.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.720,44	220.900	330.300	340.300	340.300	340.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.705,47	34.500	37.500	38.000	38.500	34.500
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.738,56	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
09	+ Sonstige Erträge	45.326,86	25.400	28.900	28.900	28.900	28.900
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.447.522,74	1.405.300	1.544.100	1.576.400	1.592.500	1.475.300
11	- Personalaufwendungen	392.684,11	453.700	518.600	547.300	547.800	547.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.502,39	199.900	246.700	210.400	204.700	204.700
14	- Abschreibungen	174.608,96	162.200	172.100	170.500	162.600	13.600
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	713.792,88	755.000	825.400	842.900	842.900	842.900
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	107.457,96	112.700	121.000	121.500	124.000	124.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.414,65	1.400	26.800	26.400	26.000	25.700
18	- Sonstige Aufwendungen	87.274,06	54.200	126.800	151.600	86.600	86.600
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.629.735,01	1.739.100	2.037.400	2.070.600	1.994.600	1.845.300
20	Saldo 10,19 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) Nummer 24)	-182.212,27	-333.800	-493.300	-494.200	-402.100	-370.000
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	1.135,40	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	11.049,88	11.100	0	0	0	0
25	Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	-172.297,79	-322.700	-493.300	-494.200	-402.100	-370.000
26	nachrichtlich: Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-212.769,86	-385.068	-707.768	-1.201.068	-1.695.268	-2.097.368
27	Summe 25 und 26 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	-385.067,65	-707.768	-1.201.068	-1.695.268	-2.097.368	-2.467.368

Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	520.359,80	517.700	551.100	574.100	591.300	591.300
40110000	Grundsteuer A	4.279,00	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
40120000	Grundsteuer B	83.020,74	81.000	85.000	85.000	85.000	85.000
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	129.658,14	120.000	123.000	123.000	123.000	123.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	254.472,12	260.100	285.700	308.100	324.900	324.900
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.002,12	20.800	20.400	21.000	21.400	21.400
40320000	Hundesteuer	2.121,41	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
40340000	Zweitwohnungssteuer	25.806,27	29.000	30.000	30.000	30.000	30.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	457.713,95	423.000	482.600	481.500	479.900	370.100
41111000	Schlüsselzuweisung	342.330,54	313.900	370.100	370.100	370.100	370.100
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen (u.a. Pauschale für den Ausgleich von Gewerbesteuermindereinnahmen)	2.231,96	0	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	113.151,45	109.100	112.500	111.400	109.800	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	162.957,66	179.900	109.800	109.700	109.700	106.300
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	2.015,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
43229000	Entgelte für Sonstiges	61.277,13	63.000	65.000	65.000	65.000	65.000
43229400	Liegegebühren Sport- und Fischerboote	45.441,32	45.000	0	0	0	0
43229500	Tagesliegegebühren	12.061,30	16.500	0	0	0	0
43620000	Kurabgabe	35.323,05	46.700	40.000	40.000	40.000	40.000
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.731,97	2.400	3.500	3.400	3.400	0
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	4.107,89	5.000	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.720,44	220.900	330.300	340.300	340.300	340.300
44110000	Mieten und Pachten	98.812,32	96.200	217.200	227.200	227.200	227.200
44110002	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	6.772,77	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
44110011	Mieten Objekt 1	2.854,40	3.500	0	0	0	0
44110012	Mieten Objekt 2	203,46	200	200	200	200	200
44110013	Mieten Objekt 3	8.400,00	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
44160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	2.815,97	2.200	2.800	2.800	2.800	2.800
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	95.861,52	103.700	95.000	95.000	95.000	95.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.705,47	34.500	37.500	38.000	38.500	34.500
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21,75	100	100	100	100	100
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	18.419,60	15.000	24.300	24.300	24.300	24.300
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	19.650,89	19.400	13.100	13.600	14.100	10.100
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.613,23	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.738,56	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
47159000	Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	426,12	0	0	0	0	0
47500000	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	3.787,44	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	525,00	100	100	100	100	100
09	+ Sonstige Erträge	45.326,86	25.400	28.900	28.900	28.900	28.900
46250000	Konzessionsabgaben	21.573,78	20.000	23.500	23.500	23.500	23.500
46270000	Versicherungserstattungen	761,58	400	400	400	400	400
46290000	Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	10.050,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
46320000	Erstattung Umsatzsteuer (PK)	0,00	0	0	0	0	0
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	4.230,00	0	0	0	0	0
46621000	bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	8.711,50	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	1.447.522,74	1.405.300	1.544.100	1.576.400	1.592.500	1.475.300

Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	392.684,11	453.700	518.600	547.300	547.800	547.800
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	15.600,00	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
50130000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats- /Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	6.480,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
50190000	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.040,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	295.007,22	335.100	385.500	408.600	409.100	409.100
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	9.787,61	12.800	14.300	15.300	15.300	15.300
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	62.219,06	75.600	88.600	93.200	93.200	93.200
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	1.550,22	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.502,39	199.900	246.700	210.400	204.700	204.700
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	20.434,17	21.700	35.100	35.100	35.100	35.100
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	26.197,50	24.600	35.000	29.400	24.400	24.400
52310111	Unterhaltung Objekt 1	2.795,41	2.500	0	0	0	0
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	34.931,33	35.000	35.500	35.500	36.800	36.800
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	11.637,67	32.700	56.500	32.500	32.500	32.500
52341000	Unterhaltung Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	0,00	100	100	100	100	100
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	8.759,50	8.500	10.800	10.800	10.800	10.800
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	238,00	500	300	300	300	300
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.420,51	6.000	9.000	9.000	9.000	9.000
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	4.152,87	14.800	22.200	15.500	13.500	13.500
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	38.935,43	53.500	41.200	41.200	41.200	41.200
14	- Abschreibungen	174.608,96	162.200	172.100	170.500	162.600	13.600
53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	3.393,87	3.400	3.400	3.400	3.400	0
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	934,62	1.000	0	0	0	0
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	35.460,31	32.700	37.100	37.100	36.800	13.600
53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	62.131,67	58.100	61.300	61.200	61.200	0
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	50.696,62	49.800	50.200	48.700	48.400	0
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	8.679,97	8.800	9.700	9.700	2.400	0
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	3.588,63	2.300	4.000	4.000	4.000	0
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	4.337,61	3.800	3.800	3.800	3.800	0
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.385,66	2.300	2.600	2.600	2.600	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	713.792,88	755.000	825.400	842.900	842.900	842.900
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	58.760,48	74.000	85.200	80.500	80.500	80.500
54151100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	109,96	0	0	0	0	0
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	30.905,28	12.300	17.200	17.200	17.200	17.200

Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	
			in EUR						
		1	2	3	4	5	6		
	54310000	Gewerbesteuerumlage	12.605,65	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	
	54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	358.711,46	359.800	405.200	422.600	422.600	422.600	
	54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	186.116,46	229.900	240.800	245.600	245.600	245.600	
	54430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	66.583,59	67.000	65.000	65.000	65.000	65.000	
16		- Aufwendungen der sozialen Sicherung	107.457,96	112.700	121.000	121.500	124.000	124.000	
	55890000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	2.700	3.000	3.500	4.000	4.000	
	55940000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	107.457,96	110.000	118.000	118.000	120.000	120.000	
17		- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.414,65	1.400	26.800	26.400	26.000	25.700	
	57420000	Zinsaufwendungen an das Land	28,22	200	200	100	0	0	
	57519000	Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	0	4.500	4.500	4.500	4.500	
	57519003	Zinsaufwendungen Kredit 3 an sonstige inländische Kreditinstitute	66,46	100	0	0	0	0	
	57519005	Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute	865,32	700	600	400	200	0	
	57519006	Zinsaufwendungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute	257,89	200	200	100	100	0	
	57519007	Zinsaufwendungen Kredit 7 an sonstige inländische Kreditinstitute	196,76	200	200	200	100	100	
	57519010	Zinsaufwendungen Kredit 10 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000	
	57519100	Zinsen Kassenkredit	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
	57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	0	100	100	100	100	
	18		- Sonstige Aufwendungen	87.274,06	54.200	126.800	151.600	86.600	86.600
		56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	333,85	3.000	6.000	5.800	5.800	5.800
		56131000	Fahrtkostenerstattung	564,10	600	900	900	900	900
		56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	8.294,87	5.400	6.900	6.900	6.900	6.900
		56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	511,66	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	13.171,39	13.500	21.500	21.500	21.500	21.500
56250000		Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	12.946,16	1.000	42.000	67.000	2.000	2.000	
56300000		Geschäftsaufwendungen	31.990,89	16.300	30.000	30.000	30.000	30.000	
56411000		Gebäudeversicherungen	9.430,94	8.600	12.300	12.300	12.300	12.300	
56412000		Kfz-Versicherungen	908,68	800	1.200	1.200	1.200	1.200	
56416000		Umlagen an Schadensausgleichskassen	624,48	700	700	700	700	700	
56420000		Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.095,32	2.700	2.500	2.500	2.500	2.500	
56553000		Abgang auf Forderungen	4.230,00	0	0	0	0	0	
56690000		Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	40,00	0	0	0	0	0	
56813000		Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	63,32	300	300	300	300	300	
56930000		Repräsentationen	1.068,40	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.629.735,01	1.739.100	2.037.400	2.070.600	1.994.600	1.845.300	
20	Saldo 10,19	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern10 und 19) Nummer 24)	-182.212,27	-333.800	-493.300	-494.200	-402.100	-370.000	
21		- Einstellung in die Kapitalrücklage	1.135,40	0	0	0	0	0	
	59210000	Einstellung in die allgemeine Kapitalrücklage	1.135,40	0	0	0	0	0	
22		+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	11.049,88	11.100	0	0	0	0	

Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	49210000 Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	11.049,88	11.100	0	0	0	0
25	Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	-172.297,79	-322.700	-493.300	-494.200	-402.100	-370.000
nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-212.769,86	-385.068	-707.768	-1.201.068	-1.695.268	-2.097.368
27	Summe 25 und 26 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	-385.067,65	-707.768	-1.201.068	-1.695.268	-2.097.368	-2.467.368

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	520.359,80	517.700	551.100	574.100	591.300	591.300
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	4.279,00	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
	1.2 Grundsteuer B	83.020,74	81.000	85.000	85.000	85.000	85.000
	1.3 Gewerbesteuer	129.658,14	120.000	123.000	123.000	123.000	123.000
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	254.472,12	260.100	285.700	308.100	324.900	324.900
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.002,12	20.800	20.400	21.000	21.400	21.400
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	27.927,68	31.000	32.000	32.000	32.000	32.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	457.713,95	423.000	482.600	481.500	479.900	370.100
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	342.330,54	313.900	370.100	370.100	370.100	370.100
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	2.231,96	0	0	0	0	0
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	113.151,45	109.100	112.500	111.400	109.800	0
	darunter:						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	162.957,66	179.900	109.800	109.700	109.700	106.300
	darunter:						
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte	120.794,75	125.800	66.300	66.300	66.300	66.300
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.731,97	2.400	3.500	3.400	3.400	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	215.720,44	220.900	330.300	340.300	340.300	340.300
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.720,44	220.900	330.300	340.300	340.300	340.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.705,47	34.500	37.500	38.000	38.500	34.500
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.738,56	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	darunter:						
	8.1 Zinserträge	426,12	0	0	0	0	0
	8.2 Sonstige Finanzerträge	4.312,44	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
09	+ Sonstige Erträge	45.326,86	25.400	28.900	28.900	28.900	28.900
	darunter:						
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	4.230,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummer 1 bis 9)	1.447.522,74	1.405.300	1.544.100	1.576.400	1.592.500	1.475.300
11	- Personalaufwendungen	392.684,11	453.700	518.600	547.300	547.800	547.800
	darunter:						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.502,39	199.900	246.700	210.400	204.700	204.700
	darunter:						
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	20.434,17	21.700	35.100	35.100	35.100	35.100
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	93.132,79	124.700	169.400	133.100	127.400	127.400
14	- Abschreibungen	174.608,96	162.200	172.100	170.500	162.600	13.600

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen darunter:	713.792,88	755.000	825.400	842.900	842.900	842.900
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	89.775,72	86.300	102.400	97.700	97.700	97.700
	15.3 Gewerbesteuerumlage	12.605,65	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	358.711,46	359.800	405.200	422.600	422.600	422.600
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	186.116,46	229.900	240.800	245.600	245.600	245.600
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	66.583,59	67.000	65.000	65.000	65.000	65.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung darunter:	107.457,96	112.700	121.000	121.500	124.000	124.000
	16.8 Kostenbeteiligungen und - erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	2.700	3.000	3.500	4.000	4.000
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	107.457,96	110.000	118.000	118.000	120.000	120.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen darunter:	1.414,65	1.400	26.800	26.400	26.000	25.700
	17.1 Zinsaufwendungen	1.414,65	1.400	26.700	26.300	25.900	25.600
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	100	100	100	100
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	87.274,06	54.200	126.800	151.600	86.600	86.600
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummer 11 bis 18)	1.629.735,01	1.739.100	2.037.400	2.070.600	1.994.600	1.845.300
20	Saldo 10 und Jahresergebnis 19 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19)	-182.212,27	-333.800	-493.300	-494.200	-402.100	-370.000
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	1.135,40	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage darunter:	11.049,88	11.100	0	0	0	0
25	Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-172.297,79	-322.700	-493.300	-494.200	-402.100	-370.000

Finanzplan 2024 / 2025

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	523.329,54	517.700	551.100	574.100	591.300	591.300
02	+ Zuwendungen,allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	344.562,50	313.900	370.100	370.100	370.100	370.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	162.536,73	176.500	111.300	111.300	111.300	111.300
05	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	213.268,76	220.900	330.300	340.300	340.300	340.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.749,24	34.500	37.500	38.000	38.500	34.500
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.738,56	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	92.636,14	25.400	28.900	28.900	28.900	28.900
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.382.821,47	1.292.800	1.433.100	1.466.600	1.484.300	1.480.300
10	- Personalauszahlungen	387.036,46	453.700	518.600	547.300	547.800	547.800
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	149.781,42	199.900	246.700	210.400	204.700	204.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	709.165,25	755.000	825.400	842.900	842.900	842.900
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	107.261,34	112.700	121.000	121.500	124.000	124.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.414,65	1.400	26.800	26.400	26.000	25.700
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	151.225,38	54.200	126.800	151.600	86.600	86.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.505.884,50	1.576.900	1.865.300	1.900.100	1.832.000	1.831.700
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-123.063,03	-284.100	-432.200	-433.500	-347.700	-351.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	133.244,54	50.000	39.800	39.800	39.800	39.800
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	42.472,07	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	130.000	130.000	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	175.716,61	59.000	178.800	178.800	48.800	48.800
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	183.230,37	770.000	237.000	112.000	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	183.230,37	770.000	237.000	112.000	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-7.513,76	-711.000	-58.200	66.800	48.800	48.800
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-130.576,79	-995.100	-490.400	-366.700	-298.900	-302.600
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	711.000	825.800	0	0	0

Finanzplan 2024 / 2025

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	24.902,07	24.200	58.300	54.900	49.100	38.200
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-24.902,07	686.800	767.500	-54.900	-49.100	-38.200
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	-2.400,25	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummer 30, 34 und 35)	-157.879,11	-308.300	277.100	-421.600	-348.000	-340.800
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-147.965,10	-308.300	-490.500	-488.400	-396.800	-389.600
39	nachrichtlich: Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 37 und 38)	-147.965,10	-308.300	-490.500	-488.400	-396.800	-389.600

Investitionsprogramm 2024 / 2025

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
				2022								
				in EUR								
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	FFW 0725 Technische Anlagen des Brand- und Katastrophenschutzes Auszahlung	80	12.60.10	-21.164,08 21.164,08	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-21.164,08 21.164,08
2	Grdstkauf Kauf von Grundstücken Auszahlung	80	11.40.20	-705.344,90 705.344,90	0 0	-5.000 5.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-710.344,90 710.344,90
3	Grdstverkauf Verkauf von Grundstücken Einzahlung	80	11.40.20	119.628,80 119.628,80	0 0	130.000 130.000	130.000 130.000	0 0	0 0	0 0	0 0	379.628,80 379.628,80
4	20 2020-001 Erwerb eines Schlauchbootes Auszahlung	80	12.60.10	-6.898,04 6.898,04	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-6.898,04 6.898,04
5	20 2020-002 Erschließung B-Plan "Am Sportplatz" Auszahlung	80	54.10.10	-79.556,98 79.556,98	-760.000 760.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-839.556,98 839.556,98
6	20 2020-005 Erwerb einer Küche "Haus des Gastes" Auszahlung Auszahlung	80 80	57.30.30 57.50.11	-4.067,53 1.800,00 2.267,53	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	-4.067,53 1.800,00 2.267,53
7	20 2020-006 Errichtung Buswartehäuschen Einzahlung Auszahlung	80 80	54.10.10 54.10.10	-16.042,66 47.146,23 63.188,89	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	-16.042,66 47.146,23 63.188,89
8	20 2020-007 Errichtung Multifunktionssportanlage Einzahlung Auszahlung	80 80	54.80.11 54.80.11	-59.064,08 30.000,00 89.064,08	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	-59.064,08 30.000,00 89.064,08
9	20 2020-008 Spielplatz Kindergarten Einzahlung Auszahlung	80 80	11.40.20 11.40.20	22.229,38 59.333,46 37.104,08	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	22.229,38 59.333,46 37.104,08

Investitionsprogramm 2024 / 2025

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				2022								
				in EUR								
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
10	20 2020-009 Strandzugang			-4.260,13	0	0	0	0	0	0	0	-4.260,13
	Auszahlung	80	54.80.10	4.260,13	0	0	0	0	0	0	0	4.260,13
11	20 2021-002 Sanierung und Umfeldgestaltung Hafenkiosk			-22.688,33	0	0	0	0	0	0	0	-22.688,33
	Auszahlung	80	54.80.11	22.688,33	0	0	0	0	0	0	0	22.688,33
12	20 2021-003 Erwerb Atemschutzgeräte			-7.542,75	0	0	0	0	0	0	0	-7.542,75
	Auszahlung	80	12.60.10	7.542,75	0	0	0	0	0	0	0	7.542,75
13	20 2021-004 Erwerb Ölsperre			-1.692,18	0	0	0	0	0	0	0	-1.692,18
	Auszahlung	80	12.60.10	1.692,18	0	0	0	0	0	0	0	1.692,18
14	20 2021-005 Erwerb Anhänger Bauhof			-5.508,51	0	0	0	0	0	0	0	-5.508,51
	Auszahlung	80	11.40.30	5.508,51	0	0	0	0	0	0	0	5.508,51
15	20 2021-006 barrierefreier Strandzugang / Partnerschaftsbank			2.575,55	0	0	0	0	0	0	0	2.575,55
	Einzahlung	80	54.80.11	2.575,55	0	0	0	0	0	0	0	2.575,55
16	20 2022-002 Erwerb Mannschaftstransportwagen Jugendfeuerwehr			0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000,00
	Auszahlung	80	12.60.10	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000,00
17	20 2022-003 Errichtung gebührenpflichtiger Parkplatz am Hafen			0,00	0	-45.000	0	0	0	0	0	-45.000,00
	Auszahlung	80	54.80.11	0,00	0	45.000	0	0	0	0	0	45.000,00
18	20 2022-004 Investitionen im Bereich Bevölkerungs- / Katastrophenschutz			-5.656,88	0	0	0	0	0	0	0	-5.656,88
	Auszahlung	80	12.60.10	5.656,88	0	0	0	0	0	0	0	5.656,88
19	20 2024-001 Ausbau Dachgeschoss Fischereigebäude			0,00	0	-80.000	0	0	0	0	0	-80.000,00
	Auszahlung	80	54.80.11	0,00	0	80.000	0	0	0	0	0	80.000,00

Investitionsprogramm 2024 / 2025

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
				2022								
				in EUR								
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
20	20 2024-002			0,00	0	-40.000	-45.000	0	0	0	0	-85.000,00
	Neugestaltung Hafen und Strandbereich											
	Auszahlung	80	54.80.11	0,00	0	40.000	45.000	0	0	0	0	85.000,00
21	20 2024-003			0,00	0	-15.000	-15.000	0	0	0	0	-30.000,00
	Ersatzbeschaffung Strandkörbe											
	Auszahlung	80	54.80.11	0,00	0	15.000	15.000	0	0	0	0	30.000,00
22	20 2024-004			0,00	0	-15.000	-15.000	0	0	0	0	-30.000,00
	Errichtung Sportmeile im Strandpark											
	Auszahlung	80	54.80.11	0,00	0	15.000	15.000	0	0	0	0	30.000,00
23	20 2025-001			0,00	0	0	-25.000	0	0	0	0	-25.000,00
	Erwerb Kommunaltraktor											
	Auszahlung	80	11.40.30	0,00	0	0	25.000	0	0	0	0	25.000,00
24	20 9999-001			0,00	-10.000	-12.000	-12.000	0	0	0	0	-34.000,00
	Errichtung Flachspiegelbrunnen											
	Auszahlung	80	12.60.10	0,00	10.000	12.000	12.000	0	0	0	0	34.000,00
25	20 9999-002			-7.847,00	0	0	0	0	0	0	0	-7.847,00
	Übernahme AV vom TV											
	Auszahlung	80	54.80.11	7.847,00	0	0	0	0	0	0	0	7.847,00
26	2019-001			-28.746,93	0	0	0	0	0	0	0	-28.746,93
	Ausbau des Weges zum Friedhof											
	Einzahlung	80	54.10.10	189.669,16	0	0	0	0	0	0	0	189.669,16
	Auszahlung	80	54.10.10	218.416,09	0	0	0	0	0	0	0	218.416,09
27	§8 KAG			8.859,05	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	0	62.859,05
	Ausgleich Straßenausbaubeiträge											
	Einzahlung	80	54.10.10	8.859,05	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	0	62.859,05
	Summe Einzahlungen	80		457.212,25	9.000	139.000	139.000	9.000	9.000	9.000	0	771.212,25
	Summe Auszahlungen	80		1.280.000,45	770.000	237.000	112.000	0	0	0	0	2.399.000,45
	Saldo	80		-822.788,20	-761.000	-98.000	27.000	9.000	9.000	9.000	0	-1.627.788,20

Investitionsprogramm 2024 / 2025

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
				2022				2026	2027	2028		
				in EUR								
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Infra			0,00	50.000	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800	0	249.000,00
	Infrastrukturpauschale											
	Einzahlung	90	61.10.10	0,00	50.000	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800	0	249.000,00
29	inv. SZ			181.867,14	0	0	0	0	0	0	0	181.867,14
	investive SZ											
	Einzahlung	90	61.10.10	181.867,14	0	0	0	0	0	0	0	181.867,14
30	inv. Zuw.			13.666,35	0	0	0	0	0	0	0	13.666,35
	Soforthilfe / Sonderhilfe des Landes											
	Einzahlung	90	61.10.10	13.666,35	0	0	0	0	0	0	0	13.666,35
	Summe Einzahlungen	90		195.533,49	50.000	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800	0	444.533,49
	Summe Auszahlungen	90		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	Saldo	90		195.533,49	50.000	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800	0	444.533,49
	Summe Einzahlungen			652.745,74	59.000	178.800	178.800	48.800	48.800	48.800	0	1.215.745,74
	Summe Auszahlungen			1.280.000,45	770.000	237.000	112.000	0	0	0	0	2.399.000,45
	Saldo			-627.254,71	-711.000	-58.200	66.800	48.800	48.800	48.800	0	-1.183.254,71

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

11.10.10

Produktbereich: 11

Produktgruppe: 11.10

Produkt: 11.10.10

Produktbereich: Innere Verwaltung

Produktgruppe: Verwaltungssteuerung

Verwaltung und Gremien der Gemeinde

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135,00	0	0	0	0	0
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	135,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	135,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	23.630,22	27.200	27.200	27.200	27.200	27.200
	50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	15.600,00	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
	50130000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	6.480,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	1.550,22	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	700	0	0	0
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	0,00	0	700	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	2.623,84	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
	56131000 Fahrtkostenerstattung	0,00	100	0	0	0	0
	56300000 Geschäftsaufwendungen	9,90	0	0	0	0	0
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	624,48	700	700	700	700	700
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.076,06	0	0	0	0	0
	56930000 Repräsentationen	913,40	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-26.254,06	-29.000	-29.800	-29.100	-29.100	-29.100
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.119,06	-29.000	-29.800	-29.100	-29.100	-29.100
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)	-26.119,06	-29.000	-29.800	-29.100	-29.100	-29.100

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025**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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.476,00	4.500	4.000	4.000	4.000	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.476,00	4.500	4.000	4.000	4.000	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.230,63	18.800	15.300	15.300	15.300	15.300
44110002	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	6.772,77	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
44110011	Mieten Objekt 1	2.854,40	3.500	0	0	0	0
44110012	Mieten Objekt 2	203,46	200	200	200	200	200
44110013	Mieten Objekt 3	8.400,00	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	22.706,63	23.300	19.300	19.300	19.300	15.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.584,67	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.789,26	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52310111	Unterhaltung Objekt 1	2.795,41	2.500	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	8.054,70	8.200	7.200	7.200	7.200	0
53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	3.393,87	3.400	3.400	3.400	3.400	0
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	934,62	1.000	0	0	0	0
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	15,81	0	0	0	0	0
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	3.710,40	3.800	3.800	3.800	3.800	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	621,84	200	800	800	800	800
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	621,84	200	800	800	800	800
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	66,46	100	0	0	0	0
57519003	Zinsaufwendungen Kredit 3 an sonstige inländische Kreditinstitute	66,46	100	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	1.733,77	3.000	3.300	3.300	3.300	3.300
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	949,67	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56411000	Gebäudeversicherungen	720,78	700	1.000	1.000	1.000	1.000
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	63,32	300	300	300	300	300
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-19.061,44	-17.000	-14.300	-14.300	-14.300	-7.100
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	3.645,19	6.300	5.000	5.000	5.000	8.200
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)	3.645,19	6.300	5.000	5.000	5.000	8.200

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

11.40.30

Produktbereich: 11

Produktgruppe: 11.40

Produkt: 11.40.30

Produktbereich: Innere Verwaltung

Produktgruppe: Zentrale Dienste

Bauhof

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.792,92	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.792,92	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.792,92	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11	- Personalaufwendungen	82.332,83	88.400	96.800	102.600	102.600	102.600
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	66.628,83	69.000	76.500	80.900	80.900	80.900
	50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.573,78	2.700	2.800	3.000	3.000	3.000
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	14.130,22	16.700	17.500	18.700	18.700	18.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.183,88	10.500	11.000	11.000	11.000	11.000
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	5.096,04	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	934,85	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	152,99	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14	- Abschreibungen	810,85	900	1.100	1.100	1.100	200
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	0,00	0	200	200	200	200
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	810,85	900	900	900	900	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	109,96	0	0	0	0	0
	54151100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	109,96	0	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	10.725,37	10.500	11.400	11.400	11.400	11.400
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	36,99	0	500	500	500	500
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	9.981,72	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	56411000 Gebäudeversicherungen	183,65	200	300	300	300	300
	56412000 Kfz-Versicherungen	523,01	300	600	600	600	600
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-100.162,89	-110.300	-120.300	-126.100	-126.100	-125.200
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-96.369,97	-109.300	-118.300	-124.100	-124.100	-123.200
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)	-96.369,97	-109.300	-118.300	-124.100	-124.100	-123.200

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

12.60.10

Produktbereich: 12

Produktgruppe: 12.60

Produkt: 12.60.10

Produktbereich: Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: Brandschutz

Feuerwehr

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.500,65	2.600	3.100	2.800	1.200	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.500,65	2.600	3.100	2.800	1.200	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	673,23	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	673,23	0	0	0	0	0
09	+ sonstige Erträge	7.576,10	0	0	0	0	0
46621000	bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	7.576,10	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	10.749,98	2.600	3.100	2.800	1.200	0
11	- Personalaufwendungen	2.040,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
50190000	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.040,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.039,08	17.500	35.300	30.300	30.300	30.300
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	4.818,80	5.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	77,35	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	1.546,91	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	238,00	500	300	300	300	300
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.380,26	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	1.977,76	3.000	10.000	5.000	5.000	5.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Abschreibungen	14.378,82	13.000	15.800	15.400	7.800	0
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	83,27	100	100	100	100	0
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.684,39	2.700	2.700	2.300	2.000	0
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	7.869,12	7.900	8.800	8.800	1.500	0
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	3.572,82	2.300	4.000	4.000	4.000	0
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	169,22	0	200	200	200	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.793,06	2.100	1.000	1.000	1.000	1.000
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	2.793,06	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	0,00	1.100	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	865,32	700	600	400	200	0
57519005	Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute	865,32	700	600	400	200	0
18	- sonstige Aufwendungen	11.604,93	12.600	24.900	24.900	24.900	24.900
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	55,85	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	7.599,73	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	511,66	0	1.000	1.000	1.000	1.000
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
56300000	Geschäftsaufwendungen	708,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56411000	Gebäudeversicherungen	272,73	300	500	500	500	500
56412000	Kfz-Versicherungen	385,67	500	600	600	600	600
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden,	1.915,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

12.60.10

Produktbereich: 12 Produktbereich: Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.60 Produktgruppe: Brandschutz
Produkt: 12.60.10 Feuerwehr

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in EUR					
		1	2	3	4	5	6	
		Berufsvertretungen und Vereinen						
	56930000	Repräsentationen	155,00	300	300	300	300	300
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-43.721,21	-48.900	-80.600	-75.000	-67.200	-59.200
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-32.971,23	-46.300	-77.500	-72.200	-66.000	-59.200
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)	-32.971,23	-46.300	-77.500	-72.200	-66.000	-59.200

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

21.10.10

Produktbereich: 21

Produktgruppe: 21.10

Produkt: 21.10.10

Produktbereich 20-24: Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: Grundschulen

Schulkostenanteile Grundschulen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	28.423,85	40.000	41.700	40.000	40.000	40.000
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	28.423,85	40.000	41.700	40.000	40.000	40.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-28.423,85	-40.000	-41.700	-40.000	-40.000	-40.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-28.423,85	-40.000	-41.700	-40.000	-40.000	-40.000
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)	-28.423,85	-40.000	-41.700	-40.000	-40.000	-40.000

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

21.50.10

Produktbereich: 21

Produktgruppe: 21.50

Produkt: 21.50.10

Produktbereich 20-24: Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: Regionale Schulen

Schulkostenanteile Regionale Schulen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		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	30.336,63	34.000	43.500	40.500	40.500	40.500
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	30.336,63	34.000	43.500	40.500	40.500	40.500
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-30.336,63	-34.000	-43.500	-40.500	-40.500	-40.500
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-30.336,63	-34.000	-43.500	-40.500	-40.500	-40.500
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)	-30.336,63	-34.000	-43.500	-40.500	-40.500	-40.500

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250,00	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	250,00	0	0	0	0	0
09	+ sonstige Erträge	10.050,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
46290000	Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	10.050,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	10.300,00	0	5.000	5.000	5.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.771,54	0	0	0	0	0
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	17.771,54	0	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-17.771,54	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)	-7.471,54	0	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)	-7.471,54	0	5.000	5.000	5.000

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

33.10.10

Produktbereich: 33

Produktgruppe: 33.10

Produkt: 33.10.10

Produktbereich 31-35: Soziale Hilfen

Produktgruppe: Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Förderung der Wohlfahrtspflege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			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	200	200	200	200	200
	54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	200	200	200	200	200
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	-200	-200	-200	-200	-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)	0,00	-200	-200	-200	-200	-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)	0,00	-200	-200	-200	-200	-200

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

36.10.10

Produktbereich: 36
Produktgruppe: 36.10
Produkt: 36.10.10

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
			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	107.457,96	110.000	118.000	118.000	120.000	120.000
	55940000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	107.457,96	110.000	118.000	118.000	120.000	120.000
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-107.457,96	-110.000	-118.000	-118.000	-120.000	-120.000
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-107.457,96	-110.000	-118.000	-118.000	-120.000	-120.000
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)	-107.457,96	-110.000	-118.000	-118.000	-120.000	-120.000

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

51.10.10

Produktbereich: 51

Produktgruppe: 51.10

Produkt: 51.10.10

Produktbereich: Räumliche Planung und Entwicklung

Produktgruppe: Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Bauleitplanung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			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	12.626,00	0	40.000	65.000	0	0
	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	12.626,00	0	40.000	65.000	0	0
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-12.626,00	0	-40.000	-65.000	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)	-12.626,00	0	-40.000	-65.000	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)	-12.626,00	0	-40.000	-65.000	0	0

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

54.00.10

Produktbereich: 54

Produktgruppe: 54.00

Produkt: 54.00.10

Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe: Konzessionsabgaben

Konzessionsabgabe

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
09		+ sonstige Erträge	21.573,78	20.000	23.500	23.500	23.500	23.500
	46250000	Konzessionsabgaben	21.573,78	20.000	23.500	23.500	23.500	23.500
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	21.573,78	20.000	23.500	23.500	23.500	23.500
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)	21.573,78	20.000	23.500	23.500	23.500	23.500
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)	21.573,78	20.000	23.500	23.500	23.500	23.500

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	34.607,68	31.500	34.700	34.700	34.700	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	34.607,68	31.500	34.700	34.700	34.700	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.731,97	2.400	3.500	3.400	3.400	0
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	2.731,97	2.400	3.500	3.400	3.400	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250,00	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	250,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	37.589,65	33.900	38.200	38.100	38.100	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.553,12	23.000	28.000	28.000	28.000	28.000
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	10.720,39	12.000	16.000	16.000	16.000	16.000
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	9.727,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	105,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Abschreibungen	62.131,67	58.100	61.300	61.200	61.200	0
53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	62.131,67	58.100	61.300	61.200	61.200	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
57519010	Zinsaufwendungen Kredit 10 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-82.684,79	-81.100	-109.300	-109.200	-109.200	-48.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-45.095,14	-47.200	-71.100	-71.100	-71.100	-48.000
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)	-45.095,14	-47.200	-71.100	-71.100	-71.100	-48.000

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

54.80.10

Produktbereich: 54

Produktgruppe: 54.80

Produkt: 54.80.10

Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe: Häfen

Hafenbetrieb

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.440,00	0	0	0	0	0
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.440,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.440,00	0	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)	1.440,00	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)	1.440,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

54.80.11

Produktbereich: 54

Produktgruppe: 54.80

Produkt: 54.80.11

Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe: Häfen

BgA Hafen / Strandpark

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	51.478,31	50.400	50.600	49.800	49.800	0
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	51.478,31	50.400	50.600	49.800	49.800	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.502,62	61.500	0	0	0	0
	43229400 Liegegebühren Sport- und Fischerboote	45.441,32	45.000	0	0	0	0
	43229500 Tagesliegegebühren	12.061,30	16.500	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	108.089,61	109.100	226.800	236.800	236.800	236.800
	44110000 Mieten und Pachten	96.885,82	92.800	213.800	223.800	223.800	223.800
	44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.203,79	16.300	13.000	13.000	13.000	13.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.515,89	19.400	10.100	10.100	10.100	10.100
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	19.515,89	19.400	10.100	10.100	10.100	10.100
09	+ sonstige Erträge	1.896,98	400	400	400	400	400
	46270000 Versicherungserstattungen	761,58	400	400	400	400	400
	46320000 Erstattung Umsatzsteuer (PK)	0,00	0	0	0	0	0
	46621000 bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	1.135,40	0	0	0	0	0
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	238.483,41	240.800	287.900	297.100	297.100	247.300
11	- Personalaufwendungen	140.507,77	159.900	197.800	209.300	209.800	209.800
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	113.797,77	127.100	156.300	166.500	167.000	167.000
	50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	3.785,44	4.800	5.800	6.200	6.200	6.200
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	22.924,56	28.000	35.700	36.600	36.600	36.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.145,12	77.600	110.700	80.100	79.400	79.400
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.119,30	13.600	21.900	16.300	16.300	16.300
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	34.931,33	35.000	35.500	35.500	36.800	36.800
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.910,34	22.700	46.500	22.500	22.500	22.500
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	2.116,55	0	800	800	800	800
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	1.067,60	6.300	6.000	5.000	3.000	3.000
14	- Abschreibungen	64.140,63	56.600	61.400	60.300	60.000	13.400
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	12.399,54	9.500	13.700	13.700	13.400	13.400
	53590000 Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	48.012,23	47.100	47.500	46.400	46.400	0
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	627,21	0	0	0	0	0
	53850100 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.101,65	0	200	200	200	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.722,54	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	3.722,54	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	28,22	200	200	100	0	0
	57420000 Zinsaufwendungen an das Land	28,22	200	200	100	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	8.549,78	7.300	10.600	10.600	10.600	10.600
	56131000 Fahrtkostenerstattung	0,00	200	200	200	200	200
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	658,15	400	400	400	400	400
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	320,16	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	56300000 Geschäftsaufwendungen	3.747,93	2.700	3.800	3.800	3.800	3.800
	56411000 Gebäudeversicherungen	3.823,54	4.000	5.200	5.200	5.200	5.200
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-270.094,06	-305.600	-384.700	-364.400	-363.800	-317.200

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

54.80.11

Produktbereich: 54

Produktgruppe: 54.80

Produkt: 54.80.11

Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe: Häfen

BgA Hafen / Strandpark

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-31.610,65	-64.800	-96.800	-67.300	-66.700	-69.900
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)	-31.610,65	-64.800	-96.800	-67.300	-66.700	-69.900

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027								
		1		2		in EUR		3		4		5		6		
04		+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.277,13	63.000	65.000	65.000	65.000	65.000								
	43229000	Entgelte für Sonstiges	61.277,13	63.000	65.000	65.000	65.000	65.000								
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	61.277,13	63.000	65.000	65.000	65.000	65.000								
15		- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	66.583,59	67.000	65.000	65.000	65.000	65.000								
	54430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	66.583,59	67.000	65.000	65.000	65.000	65.000								
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-66.583,59	-67.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000								
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-5.306,46	-4.000	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)	-5.306,46	-4.000	0	0	0	0								

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

55.30.10

Produktbereich: 55

Produktgruppe: 55.30

Produkt: 55.30.10

Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe: Friedhofs- und Bestattungswesen

Friedhof

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.122,89	6.300	1.300	1.300	1.300	1.300
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	2.015,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	4.107,89	5.000	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21,75	100	3.100	3.600	4.100	100
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21,75	100	100	100	100	100
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	3.000	3.500	4.000	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.144,64	6.400	4.400	4.900	5.400	1.400
11	- Personalaufwendungen	4.550,00	4.400	4.900	5.200	5.200	5.200
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	3.658,75	3.200	3.800	4.000	4.000	4.000
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	133,15	200	200	200	200	200
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	758,10	1.000	900	1.000	1.000	1.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.278,21	2.600	7.300	7.300	2.300	2.300
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	1.346,40	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.931,81	1.000	6.000	6.000	1.000	1.000
52341000	Unterhaltung Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	0,00	100	100	100	100	100
14	- Abschreibungen	1.069,87	1.100	1.100	1.100	1.100	0
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	1.069,87	1.100	1.100	1.100	1.100	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	2.700	3.000	3.500	4.000	4.000
55890000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	2.700	3.000	3.500	4.000	4.000
18	- sonstige Aufwendungen	291,58	400	300	300	300	300
56411000	Gebäudeversicherungen	187,82	200	300	300	300	300
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	103,76	200	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-11.189,66	-11.200	-16.600	-17.400	-12.900	-11.800
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-5.045,02	-4.800	-12.200	-12.500	-7.500	-10.400
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)	-5.045,02	-4.800	-12.200	-12.500	-7.500	-10.400

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

57.50.11

Produktbereich: 57

Produktgruppe: 57.50

Produkt: 57.50.11

Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe: Tourismus:

BgA Tourismusinformation

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.088,81	20.100	20.100	20.100	20.100	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	20.088,81	20.100	20.100	20.100	20.100	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.323,05	46.700	40.000	40.000	40.000	40.000
43620000	Kurabgabe	35.323,05	46.700	40.000	40.000	40.000	40.000
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	85.607,28	92.000	86.200	86.200	86.200	86.200
44110000	Mieten und Pachten	1.926,50	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
44160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	2.815,97	2.200	2.800	2.800	2.800	2.800
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80.864,81	86.400	80.000	80.000	80.000	80.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.419,60	15.000	24.300	24.300	24.300	24.300
44251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	18.419,60	15.000	24.300	24.300	24.300	24.300
09	+ sonstige Erträge	0,00	5.000	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	0,00	5.000	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	159.438,74	178.800	170.600	170.600	170.600	150.500
11	- Personalaufwendungen	139.623,29	170.800	188.900	200.000	200.000	200.000
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	110.921,87	135.800	148.900	157.200	157.200	157.200
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	4.295,24	5.100	5.500	5.900	5.900	5.900
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	24.406,18	29.900	34.500	36.900	36.900	36.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.718,31	63.200	50.700	50.700	50.700	50.700
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	3.548,58	3.200	5.900	5.900	5.900	5.900
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.279,78	4.000	2.100	2.100	2.100	2.100
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	954,52	2.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	38.935,43	53.500	41.200	41.200	41.200	41.200
14	- Abschreibungen	24.022,42	24.300	24.200	24.200	24.200	0
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	21.907,63	22.000	22.000	22.000	22.000	0
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.114,79	2.300	2.200	2.200	2.200	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	27.178,83	28.500	55.400	55.200	55.200	55.200
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	10.340,68	11.100	16.000	16.000	16.000	16.000
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	16.838,15	17.400	39.400	39.200	39.200	39.200
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	454,65	400	400	300	200	100
57519006	Zinsaufwendungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute	257,89	200	200	100	100	0
57519007	Zinsaufwendungen Kredit 7 an sonstige inländische Kreditinstitute	196,76	200	200	200	100	100
18	- sonstige Aufwendungen	34.848,79	18.600	34.400	34.200	34.200	34.200
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	278,00	0	1.000	800	800	800
56131000	Fahrtkostenerstattung	564,10	300	700	700	700	700
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.240,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
56300000	Geschäftsaufwendungen	27.524,27	12.600	25.200	25.200	25.200	25.200
56411000	Gebäudeversicherungen	4.242,42	3.200	5.000	5.000	5.000	5.000
19	Summe 11 bis 18	-272.846,29	-305.800	-354.000	-364.600	-364.500	-340.200
20	Saldo 10 und 19	-113.407,55	-127.000	-183.400	-194.000	-193.900	-189.700
	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)						

Teilergebnishaushalt

2024 / 2025

57.50.11

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

57

57.50

57.50.11

Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe: Tourismus:

BgA Tourismusinformation

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
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)	-113.407,55	-127.000	-183.400	-194.000	-193.900	-189.700

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	520.359,80	517.700	551.100	574.100	591.300	591.300
40110000	Grundsteuer A	4.279,00	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
40120000	Grundsteuer B	83.020,74	81.000	85.000	85.000	85.000	85.000
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	129.658,14	120.000	123.000	123.000	123.000	123.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	254.472,12	260.100	285.700	308.100	324.900	324.900
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.002,12	20.800	20.400	21.000	21.400	21.400
40320000	Hundesteuer	2.121,41	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
40340000	Zweitwohnungssteuer	25.806,27	29.000	30.000	30.000	30.000	30.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	344.562,50	313.900	370.100	370.100	370.100	370.100
41111000	Schlüsselzuweisung	342.330,54	313.900	370.100	370.100	370.100	370.100
41320000	Sonstige allgemeine Zuweisungen (u.a. Pauschale für den Ausgleich von Gewerbesteuermindereinnahmen)	2.231,96	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	525,00	100	100	100	100	100
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	525,00	100	100	100	100	100
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	865.447,30	831.700	921.300	944.300	961.500	961.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	536.251,04	579.000	613.800	636.200	636.200	636.200
54310000	Gewerbesteuerumlage	12.605,65	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	358.711,46	359.800	405.200	422.600	422.600	422.600
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	164.933,93	207.200	196.600	201.600	201.600	201.600
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	100	100	100	100
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	0	100	100	100	100
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-536.251,04	-579.000	-613.900	-636.300	-636.300	-636.300
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	329.196,26	252.700	307.400	308.000	325.200	325.200
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)	329.196,26	252.700	307.400	308.000	325.200	325.200

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	4.213,56	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	426,12	0	0	0	0	0
	47500000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	3.787,44	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
09	+ sonstige Erträge	4.230,00	0	0	0	0	0
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	4.230,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	8.443,56	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	5.500	5.500	5.500	5.500
	57519000 Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	0	4.500	4.500	4.500	4.500
	57519100 Zinsen Kassenkredit	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
18	- sonstige Aufwendungen	4.270,00	0	0	0	0	0
	56553000 Abgang auf Forderungen	4.230,00	0	0	0	0	0
	56690000 Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	40,00	0	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-4.270,00	0	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	4.173,56	3.800	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
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)	4.173,56	3.800	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700

A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel							
Nr.	Gemeinde Mönkebude 2024/2025	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in €					
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	14.156,98		-	-	-	-
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres		168.501,87	- 1.187.801,87	- 910.701,87	- 1.332.301,87	- 1.680.301,87
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	14.156,98	- 168.501,87	- 1.187.801,87	- 910.701,87	- 1.332.301,87	- 1.680.301,87
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	- 94.855,43	- 242.820,53	- 551.120,53	- 1.041.620,53	- 1.530.020,53	- 1.926.820,53
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	- 147.965,10	- 308.300,00	- 490.500,00	- 488.400,00	- 396.800,00	- 389.600,00
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	- 242.820,53	- 551.120,53	- 1.041.620,53	- 1.530.020,53	- 1.926.820,53	- 2.316.420,53
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	79.011,96	71.498,20	- 639.501,80	128.098,20	194.898,20	243.698,20
9	+ Korrektur des Vortrages (EÜ aus Vorjahr)						
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	- 7.513,76	- 711.000,00	- 58.200,00	66.800,00	48.800,00	48.800,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	-		825.800,00	-	-	-
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	71.498,20	- 639.501,80	128.098,20	194.898,20	243.698,20	292.498,20
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des	5.221,21	2.820,46	2.820,46	2.820,46	2.820,46	2.820,46
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	- 2.400,75	-	-	-	-	-
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	2.820,46	2.820,46	2.820,46	2.820,46	2.820,46	2.820,46
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	- 168.501,87	- 1.187.801,87	- 910.701,87	- 1.332.301,87	- 1.680.301,87	- 2.021.101,87

Bilanz 2022**Aktiva Passiva**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2022	31.12.2022	Veränderung gegenüber 2021
			in EUR		
1	Anlagevermögen		3.816.917,19	3.834.250,10	17.332,91
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		2,00	2,00	0,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	1,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		1,00	1,00	0,00
1.2	Sachanlagen		3.277.283,45	3.294.616,36	17.332,91
1.2.1	Wald, Forsten		2,00	2,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		21.473,10	22.772,88	1.299,78
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.591.438,68	1.640.713,96	49.275,28
1.2.4	Infrastrukturvermögen		1.535.693,24	1.423.090,15	-112.603,09
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		102.305,45	107.495,07	5.189,62
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		26.370,98	20.985,32	-5.385,66
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	79.556,98	79.556,98
1.3	Finanzanlagen		539.631,74	539.631,74	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		539.631,74	539.631,74	0,00
2	Umlaufvermögen		130.661,66	20.554,56	-110.107,10
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		19.215,21	20.554,56	1.339,35
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		5.378,07	4.797,46	-580,61
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		6.115,35	11.475,08	5.359,73
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		7.721,79	3.886,65	-3.835,14
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		7.721,79	3.886,65	-3.835,14
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	395,37	395,37
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		111.446,45	0,00	-111.446,45
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	3.543,27	3.543,27
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	3.543,27	3.543,27
	Bilanzsumme		3.947.578,85	3.858.347,93	-89.230,92

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2022	31.12.2022	Veränderung gegenüber 2021
			in EUR		
1	Eigenkapital		1.345.409,81	1.219.264,25	-126.145,56
1.1	Kapitalrücklage		1.558.179,67	1.604.363,50	46.183,83
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		1.448.300,04	1.438.385,56	-9.914,48
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		109.879,63	165.977,94	56.098,31
1.3	Ergebnisvortrag		-212.769,86	-212.769,86	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00	-172.329,39	-172.329,39
2	Sonderposten		2.301.083,62	2.304.818,50	3.734,88
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		2.301.083,62	2.304.818,50	3.734,88
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		2.224.041,47	2.158.036,25	-66.005,22
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		43.706,16	74.587,21	30.881,05
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		33.335,99	72.195,04	38.859,05
3	Rückstellungen		3.500,00	3.500,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		3.500,00	3.500,00	0,00
4	Verbindlichkeiten		258.663,67	289.699,91	31.036,24
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		90.540,23	72.138,16	-18.402,07
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		90.540,23	72.138,16	-18.402,07
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		13.070,25	14.449,88	1.379,63
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		2.036,86	4.640,47	2.603,61
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		145.475,49	188.899,71	43.424,22
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		122.068,71	168.501,37	46.432,66
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		23.406,78	20.398,34	-3.008,44
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		7.540,84	9.571,69	2.030,85
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		38.921,75	41.065,27	2.143,52
5.1	Grabnutzungsentgelte		38.639,66	41.065,27	2.425,61
5.3	Sonstige		282,09	0,00	-282,09
	Bilanzsumme		3.947.578,85	3.858.347,93	-89.230,92

Stellenplan Haushaltsjahr 2024 Gemeinde Mönkebude									
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>Tourismus</u>								
1	Leiter Tourismusbetrieb	0,45	EG 8	0,45	EG 8	0,45	EG 8		i. v. m. Nr. 7, 12
2	Leiter Tourismusinfo	1	EG 5	1	EG 5	1	EG 5		
3	MA Tourismusinfo	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3		
4	MA Tourismusinfo	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3		
5	Reinigungskraft	0,5128	EG 2	0,641	EG 2	0,5128	EG 2		
6	Reinigungskraft	0,2564	gfB	0,2564	gfB	0,2564	gfB		Mindestlohn
	<u>Hafen/Strandpark</u>								
7	Leiter Tourismusbetrieb	0,45	EG 8	0,45	EG 8	0,45	EG 8		i. v. m. Nr. 1, 12
8	Hafenmeister	1	EG 4	1	EG 4	1	EG 4		
9	Hafenwart	0,5128	EG 3	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3		
10	Hafenwart	0,5128	EG 3	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3		
11	Reinigungskraft	1	EG 2	1	EG 2	1	EG 2		
	<u>Bauhof</u>								
12	Leiter Tourismusbetrieb	0,1	EG 8	0,1	EG 8	0,1	EG 8		i. V. m. Nr. 1, 7
13	Kommunalarbeiter	0,7692	EG 2	0,7692	EG 2	0,7692	EG 2		
14	Kommunalarbeiter	0,7692	EG 2	0,7692	EG 2	0,7692	EG 2		Neubesetzung 01.12.2024
15	Kommunalarbeiter	0,4128	EG 2	0,6692	EG 2	0,4128	EG 2		
	<u>Friedhof</u>								
16	Kommunalarbeiter	0,1	EG 2	0,1	EG 2	0,1	EG 2		i V. m. Nr. 15
	Summe	9,3844		10,2818		9,8972			

Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2024 Gemeinde Mönkebude																							
Teil- haus- halt	Organisationseinheit	Beamte (Besoldungsgruppen)								Beschäftigte (Entgeltgruppen)												gesamt	
		A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	gfB	
80.01	Kämmerei u. Hauptamt																						0,00
80.02	<u>Bau- u. Ordnungsamt</u>																						
	Tourismus													0,45			1		1,5384	0,5128		0,2564	3,76
	Hafen/Strandpark													0,45				1	1,5384	1			3,99
	Bauhof													0,1						1,9512			2,05
	Friedhof																			0,1			0,10
90.01	Steuern, allg. Zuweisg. u. Umlagen, allg. Finanzw.																						
Summe Haushaltsjahr														1			1	1	3,0768	3,5640		0,2564	9,8972
Summe Vorjahr														1			1	1	2,5640	3,5640		0,2564	9,3844
mehr																			0,5128				0,5128
weniger																							0,0000

Veränderungsliste zum Haushaltsjahr 2023 Gemeinde Mönkebude

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
9	Hafenwart	0,5128			0,2564		Stundenänderung
10	Hafenwart	0,5128			0,2564		Stundenänderung

Stellenplan Haushaltsjahr 2025 Gemeinde Mönkebude									
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>Tourismus</u>								
1	Leiter Tourismusbetrieb	0,45	EG 8	0,45	EG 8	0,45	EG 8		i. v. m. Nr. 7, 12
2	Leiter Tourismusinfo	1	EG 5	1	EG 5	1	EG 5		
3	MA Tourismusinfo	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3		
4	MA Tourismusinfo	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3		
5	Reinigungskraft	0,5128	EG 2	0,5128	EG 2	0,5128	EG 2		
6	Reinigungskraft	0,2564	gfB	0,2564	gfB	0,2564	gfB		Mindestlohn
	<u>Hafen/Strandpark</u>								
7	Leiter Tourismusbetrieb	0,45	EG 8	0,45	EG 8	0,45	EG 8		i. v. m. Nr. 1, 12
8	Hafenmeister	1	EG 4	1	EG 4	1	EG 4		
9	Hafenwart	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3		
10	Hafenwart	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3	0,7692	EG 3		
11	Reinigungskraft	1	EG 2	1	EG 2	1	EG 2		
	<u>Bauhof</u>								
12	Leiter Tourismusbetrieb	0,1	EG 8	0,1	EG 8	0,1	EG 8		i. V. m. Nr. 1, 7
13	Kommunalarbeiter	0,7692	EG 2	0,7692	EG 2	0,7692	EG 2		
14	Kommunalarbeiter	0,7692	EG 2	0,7692	EG 2	0,7692	EG 2		
15	Kommunalarbeiter	0,4128	EG 2	0,4128	EG 2	0,4128	EG 2		i. V. m. Nr. 16
	<u>Friedhof</u>								
16	Kommunalarbeiter	0,1	EG 2	0,1	EG 2	0,1	EG 2		i V. m. Nr. 15
	Summe	9,8972		9,8972		9,8972			

Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2025 Gemeinde Mönkebude																							
Teil- haus- halt	Organisationseinheit	Beamte (Besoldungsgruppen)								Beschäftigte (Entgeltgruppen)												gesamt	
		A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	gfB	
80.01	Kämmerei u. Hauptamt																						0,00
80.02	<u>Bau- u. Ordnungsamt</u>																						
	Tourismus													0,45			1		1,5384	0,5128		0,2564	3,758
	Hafen/Strandpark													0,45				1	1,5384	1			3,988
	Bauhof													0,1						1,9512			2,051
	Friedhof																			0,1			0,100
90.01	Steuern, allg. Zuweisg. u. Umlagen, allg. Finanzw.																						
Summe Haushaltsjahr														1			1	1	3,0768	3,5640		0,2564	9,8972
Summe Vorjahr														1			1	1	3,0768	3,5640		0,2564	9,8972
mehr																							0,0000
weniger																							0,0000

Veränderungsliste zum Haushaltsjahr 2024 Gemeinde Mönkebude

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

Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik Mönkebude (Amt Am Stettiner Haff)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 755

Erhebungsjahr: 2024

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-707.799,00 €	
Jahresergebnis	-493.300,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-1.201.099,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	-20
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	75,8%	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-551.121,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-490.500,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-1.041.621,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Nein	-20
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	74,5%	-3
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-2.467.399,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-3.268,08 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-2.316.421,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-3.068,11 €	-20
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Ja	-60
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	Konsolidierungszeitraum	40
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	493.065,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	0,00 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	Nein	0
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	gering	-5
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	116,83 €	
Zinsquote	30,4%	
Tilgungsquote	66,1%	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	1,4 Jahre	

fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	60,1%	
Liquiditätskredite je Einwohner	223,18 €	
Forderungen je Einwohner	27,23 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	79,4%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	-243,18 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	-11,9%	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-115
LEISTUNGSGRUPPE:	gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	

Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik Mönkebude (Amt Am Stettiner Haff)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 755

Erhebungsjahr: 2025

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-1.201.099,00 €	
Jahresergebnis	-494.200,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-1.695.299,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	-20
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	76,1%	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-1.041.621,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-488.400,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-1.530.021,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Nein	-20
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	75%	-3
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-2.467.399,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-3.268,08 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-2.316.421,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-3.068,11 €	-20
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Ja	-60
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	Konsolidierungszeitraum	40
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	38.665,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	0,00 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	Nein	0
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	gering	-5
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	116,83 €	
Zinsquote	29,9%	
Tilgungsquote	62,2%	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	1,5 Jahre	

fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	60,1%	
Liquiditätskredite je Einwohner	223,18 €	
Forderungen je Einwohner	27,23 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	79,4%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	-257,22 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	-12,3%	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-115
LEISTUNGSGRUPPE:	gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	