



Beschluss über die 1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Bad Doberan für das Jahr 2023

<i>Organisationseinheit:</i> Amt für Zentrale Dienste	<i>Datum</i> 05.01.2023
<i>Einreicher:</i> Bürgermeister	

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss (Vorberatung)	23.01.2023	Ö
Ausschuss für Stadtentwicklung und Umwelt (Vorberatung)	24.01.2023	Ö
Ausschuss für Bildung, Soziales, Kultur, Sport, Jugend, Senioren und Menschen mit Behinderung (Vorberatung)	30.01.2023	Ö
Ausschuss für Wirtschaft und Tourismus (Vorberatung)	31.01.2023	Ö
Hauptausschuss (Vorberatung)	22.02.2023	Ö
Stadtvertretung (Entscheidung)	06.03.2023	Ö

Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertreterversammlung beschließt die 1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Bad Doberan für das Jahr 2023 mit ihren Anlagen.

Sachverhalt:

Gemäß § 48 Abs. 2 Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern hat die Stadt Bad Doberan unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, wenn sich zeigt, das im Ergebnishaushalt ein erheblicher Fehlbetrag entstehen, ein bereits ausgewiesener Fehlbetrag sich wesentlich erhöhen, im Finanzaushalt ein erheblicher negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen entstehen oder ein bereits ausgewiesener negativer Saldi der laufenden Ein- und Auszahlungen sich wesentlich erhöhen wird, im Ergebnishaushalt bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen bei einzelnen Aufwandspositionen in einem im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen erheblichen Umfang getätigt werden sollen oder müssen. Entsprechendes gilt im Finanzaushalt für Auszahlungen, bisher nicht veranschlagte Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen.

Die Baumaßnahmen für die Regionale Schule Buchenberg sowie die Grundschule Lessing, die Erhöhung der Kreisumlage, die erwartete Steigerung der Personal- und Energiekosten und die Änderung der FAG-Zuweisungen erfordern das Erlassen eine Nachtragssatzung für das Jahr 2023.

Finanzielle Auswirkungen:

Einnahmen	
Keine haushaltmäßige Berührung	X
Mittel stehen zur Verfügung in Haushaltsstelle	
Deckungsvorschlag	
Mittel stehen nicht zur Verfügung	

Anlage/n

1	1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Bad Doberan für das Jahr 2023 (öffentlich)
---	---

Stadt Bad Doberan



1. Nachtragshaushaltsplan

2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Nachtragshaushaltssatzung	2
2. Vorbericht	7
3. Ergebnishaushalt (Muster 6).....	9
4. Finanzhaushalt (Muster 7)	12
5. Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt (Muster 6a) .	16
6. Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (Muster 5b)	19

1. Nachtragshaushaltssatzung

1. Nachtragshaushaltsatzung der Stadt Bad Doberan für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 45 i.V. § 47, 48 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Stadtvertreterversammlung vom 06.03.2023 und nach Anzeige bei der Rechtsaufsichtsbehörde folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 werden

1.	im Ergebnishaushalt	von bisher EUR	auf EUR
	der Gesamtbetrag der Erträge	27.649.000	28.890.600
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen	25.097.400	26.627.700
	das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	2.551.600	2.262.900
2.	im Finanzhaushalt	von bisher EUR	auf EUR
a)	der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	21.658.900	22.900.500
	der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹	22.899.500	24.744.200
	der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-1.240.600	-1.843.700
b)	der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.020.200	11.020.200
	der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	10.736.200	13.623.400
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	284.000	-2.603.200

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Kassenkredite

Kassenkredite werden nicht beansprucht.

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

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für Realsteuer werden wie folgt festgesetzt.

1. Grundsteuer

a) für land- und forstwirtschaftlichen Flächen

(Grundsteuer A)

von bisher 325 v.H.

auf 325 v. H

b) für die Grundstücke

(Grundsteuer B)

von bisher 430 v.H.

auf 430 v. H

2. Gewerbesteuer

von bisher 385 v.H.

auf 385 v. H

§ 6 Stellen gemäß Nachtragsstellenplan

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan unverändert ausgewiesen Stellen beträgt 108,325 Vollzeitäquivalente.

7 § Weitere Vorschriften

Weitere Vorschriften nach § 45 KV M-V Absatz 3 möglich.

Nachrichtliche Angaben:

Durch den Nachtragshaushaltsplan ändert sich

1.	zum Ergebnishaushalt das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	von bisher auf voraussichtlich	13.693.496 EUR 13.404.796 EUR
2.	zum Finanzhaushalt Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	von bisher auf voraussichtlich	11.067.184 EUR 10.464.084 EUR
3.	zum Eigenkapital der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	von bisher auf voraussichtlich	47.704.663 EUR 49.848.063 EUR

Bad Doberan, den _____
Ort, Datum

Siegel

Bürgermeister

Hinweis:

Die Nachtragshaushaltssatzung ist gemäß § 47 Absatz 2, 48 Absatz 1 KV M-V der Rechtsaufsichtsbehörde mit Schreiben vom angezeigt worden. Sie enthält keine Genehmigungspflichten Teile.

Die vorstehende Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Nachtragshaushaltssatzung und die dazugehörigen Anlagen liegen zu jedermann Einsichtnahme nach der öffentlichen Bekanntmachung an vierzehn aufeinanderfolgenden Werktagen in der Stadtverwaltung, Amt zentrale Dienste, Sachgebiet Kämmerei, Zimmer 1.27, 1. OG in der Severinstraße 6, 18209 Bad Doberan während der allgemeinen Öffnungszeiten öffentlich aus.

Unterschrift
Bürgermeister

2. Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2023

2.1 Anlass des Nachtrages 2023

Mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung wird die aufgrund des § 45 i. V. m. § 47 KV M-V, nach Beschluss der Stadtvertreterversammlung vom 06.03.2023 erlassene Haushaltssatzung nebst Anlagen für das Haushaltsjahr 2022 abgeändert. Die erfolgten Änderungen werden in den folgenden Abschnitten des Vorberichtes dargestellt.

2.2 Änderungen im laufenden Haushalt

In den Nachtragshaushalt sollen Änderungen, für die ein Bedarf im Laufe der Haushaltsdurchführung bereits festgestellt werden musste, Einzug finden. In diesem Abschnitt soll daher zunächst auf die Veränderungen in den einzelnen Produkten, als auch am Ende auf die Auswirkungen auf das ordentliche Ergebnis und den laufenden Finanzhaushalt eingegangen werden.

Folgende Änderungen haben Eingang in den Nachtragshaushalt gefunden:

a) Produkt 11200 - Personal

Im Produkt 11200-Personal wurden die Dienstbezüge und dergleichen für alle Beschäftigten um ca. 8% bzw. 530.000€ erhöht (von 6.618.400€). Die Erhöhung erfolgte für alle Haushaltsstellen gesammelt auf diesem Produkt (von 193.600€ auf 723.600€). Die Daten sind vorläufig, nächste Tarifverhandlungsrunde ist für Januar 2023 angesetzt.

b) Produkt 11405 - Zentrale Dienste

Hier wurde die Erhöhung der Strom- und Gaskosten veranschlagt. Die Daten basieren auf einer Schätzung, da genauere Ausmaße der Erhöhung noch nicht bekannt sind. Es wurde jeweils eine Steigerung von 20% angenommen d.H. Stromkosten von 401.200€ auf 481.500€ und Gaskosten von 223.900€ auf 250.300€. Die Erhöhung erfolgte für alle Haushaltsstellen gesammelt auf diesem Produkt.

c) Produkt 21100 - Grundschule Lessing

Hier wird im Nachtrag der Neubau eines Schulgebäudes auf dem Gelände der Lessingschule in Modulbauweise veranschlagt. Die Kosten für das wirtschaftlichste Angebot belaufen sich auf 1.635.200€ siehe BV/228/22 vom 05.12.2022.

d) Produkt 21501 – Regionale Schule Buchenberg (Erweiterungsbau)

Auf Grund der steigenden Baukosten, erhöht sich der Eigenanteil der Stadt von 550.000€ auf 1.802.000€ siehe BV/212/22 vom 05.12.2022.

e) Produkt 61100 – Allg. Zuweisungen – Allg. Kreisumlage

In der Haushaltsplanung für den Haushalt 2022/2023 wurde bei der Planung der Kreisumlage von einem Umlagesatz von 39,71% ausgegangen. Diese Festsetzung wurde per Bescheid vom 07.12.2022 für 2022 auf 40,39% erhöht (um 0,68%).

Für das Jahr 2023 ist nach dem heutigen Kenntnisstand des Abwägungsverfahrens eine Erhöhung auf 44,50% d.h. 7.051.600€ geplant.

Im Rahmen des Finanzausgleichs sind Anpassungen gegenüber der Ursprungsplanung für 2023 vorgenommen worden. Hier sind zusätzliche Einnahmen in Höhe von 1.287.500 € zu erwarten.

Aus den Veränderungen in den einzelnen Produkten, sollen nun dessen Auswirkungen auf den Haushaltsausgleich der Stadt Bad Doberan dargestellt werden.

Ausgleich des Ergebnishaushaltes 2023	
+ Gesamtbetrag der Erträge	28.890.600
- Gesamtbetrag der Aufwendungen	26.627.700
+ Rücklagenentnahme	0
Jahresergebnis	2.262.900

Ausgleich des Finanzhaushaltes 2023	
+ laufende Einzahlungen	22.900.500
- laufende Auszahlungen	24.744.200
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-1.843.700

Im Finanzhaushalt 2023 ergibt sich ein neuer geplanter Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (inklusive planmäßige Tilgung) i. H. v. -1.843.700 EUR.

Der Fehlbetrag wird mit den positiven Vorträgen aus den Vorjahren ausgeglichen.

3. Ergebnishaushalt (Muster 6)

4. Ergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2023 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2023		Ansatz 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderun- g gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
					in €									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.538.100	0	9.538.100	9.691.200	153.100	9.676.700	0	9.879.200	0	10.081.200	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.933.900	0	8.933.900	10.022.400	1.088.500	8.685.700	260.000	8.685.800	262.000	8.685.900	100.000	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.464.000	0	1.464.000	1.464.000	0	1.432.000	0	1.432.000	0	1.387.000	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	564.000	0	564.000	564.000	0	563.500	0	563.500	0	563.500	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	710.100	0	710.100	710.100	0	629.100	0	619.100	0	619.100	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	858.900	0	858.900	858.900	0	851.000	0	851.000	0	201.000	0	0	0
9	+ Sonstige laufende Erträge	5.580.000	0	5.580.000	5.580.000	0	628.200	0	628.200	0	628.200	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	27.649.000	0	27.649.000	28.890.600	1.241.600	22.466.200	260.000	22.658.800	262.000	22.165.900	100.000	0	0
11	- Personalaufwendungen	6.565.600	0	6.565.600	7.091.400	525.800	6.711.700	0	6.804.900	0	6.960.000	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	245.000	0	245.000	245.000	0	255.100	0	262.600	0	273.000	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.915.200	0	4.915.200	5.078.100	162.900	3.640.800	0	3.478.000	0	3.354.900	0	0	0
14	- Abschreibungen	2.059.900	0	2.059.900	2.059.900	0	2.059.900	0	2.059.900	0	2.059.900	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.997.900	0	8.997.900	9.799.500	801.600	9.814.800	1.051.600	9.821.500	1.051.600	9.822.000	1.051.600	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	85.000	0	85.000	85.000	0	85.000	0	85.000	0	85.000	0	0	0
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.228.800	0	2.228.800	2.268.800	40.000	1.750.400	0	1.750.100	0	1.729.300	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	25.097.400	0	25.097.400	26.627.700	1.530.300	24.317.700	1.051.600	24.262.000	1.051.600	24.284.100	1.051.600	0	0
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	2.551.600	0	2.551.600	2.262.900	-288.700	-1.851.500	-791.600	-1.603.200	-789.600	-2.118.200	-951.600	0	0
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	1.851.500	791.600	1.603.200	789.600	2.118.200	951.600	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4. Ergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2023 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2023		Ansatz 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz								
					in €									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	2.551.600	0	2.551.600	2.262.900	-288.700	0	0	0	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:													
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	11.141.896,70		11.141.896,70	11.141.896,70	0	13.404.796	0	13.404.796	0	13.404.796	0	13.404.796	0
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	13.693.496,70		13.693.496,70	13.404.796	-288.698,70	13.404.796	0	13.404.796	0	13.404.796	0	13.404.796	0

4. Finanzhaushalt (Muster 7)

Finanzhaushalt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2023 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Auszahlungen	Zwischen- summe	Ansatz 2023		Ansatz 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz								
					in €									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.538.100	0	9.538.100	9.691.200	153.100	9.676.700	0	9.879.200	0	10.081.200	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	7.994.100	0	7.994.100	9.082.600	1.088.500	7.745.900	260.000	7.746.000	262.000	7.746.100	100.000	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.455.300	0	1.455.300	1.455.300	0	1.423.300	0	1.423.300	0	1.378.300	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	564.000	0	564.000	564.000	0	563.500	0	563.500	0	563.500	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	710.100	0	710.100	710.100	0	629.100	0	619.100	0	619.100	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	858.900	0	858.900	858.900	0	851.000	0	851.000	0	201.000	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	538.400	0	538.400	538.400	0	518.600	0	518.600	0	518.600	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	21.658.900	0	21.658.900	22.900.500	1.241.600	21.408.100	260.000	21.600.700	262.000	21.107.800	100.000	0	0
10	- Personalauszahlungen	6.565.600	0	6.565.600	7.091.400	525.800	6.711.700	0	6.804.900	0	6.960.000	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	245.000	0	245.000	245.000	0	255.100	0	262.600	0	273.000	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.785.200	0	4.785.200	5.061.300	276.100	3.624.000	113.200	3.461.200	113.200	3.338.100	113.200	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	8.997.900	0	8.997.900	9.799.500	801.600	9.814.800	1.051.600	9.821.500	1.051.600	9.822.000	1.051.600	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	85.000	0	85.000	85.000	0	85.000	0	85.000	0	85.000	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.220.800	0	2.220.800	2.268.800	48.000	1.750.400	0	1.750.100	0	1.729.300	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	22.899.500	0	22.899.500	24.551.000	1.651.500	22.241.000	1.164.800	22.185.300	1.164.800	22.207.400	1.164.800	0	0
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-1.240.600	0	-1.240.600	-1.650.500	-409.900	-832.900	-904.800	-584.600	-902.800	-1.099.600	-1.064.800	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.597.500	0	4.597.500	4.597.500	0	3.048.000	0	986.000	0	984.000	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	689.000	0	689.000	689.000	0	0	0	210.000	0	89.000	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	601.700	0	601.700	601.700	0	1.700	0	1.700	0	1.700	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	5.132.000	0	5.132.000	5.132.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	11.020.200	0	11.020.200	11.020.200	0	3.049.700	0	1.197.700	0	1.074.700	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	9.891.200	0	9.891.200	12.778.400	2.887.200	4.386.600	0	1.846.000	0	745.000	0	14.000	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2023 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Auszahlungen	Zwischen- summe	Ansatz 2023		Ansatz 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz								
					in €									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	845.000	0	845.000	845.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	10.736.200	0	10.736.200	13.623.400	2.887.200	4.386.600	0	1.846.000	0	745.000	0	14.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	284.000	0	284.000	-2.603.200	-2.887.200	-1.336.900	0	-648.300	0	329.700	0	-14.000	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-956.600	0	-956.600	-4.253.700	-3.297.100	-2.169.800	-904.800	-1.232.900	-902.800	-769.900	-1.064.800	-14.000	0
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	193.200	0	193.200	193.200	0	193.200	0	193.200	0	193.200	0	0	0
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-193.200	0	-193.200	-193.200	0	-193.200	0	-193.200	0	-193.200	0	0	0
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-1.149.800	0	-1.149.800	-4.446.900	-3.297.100	-2.363.000	-904.800	-1.426.100	-902.800	-963.100	-1.064.800	-14.000	0
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-1.433.800	0	-1.433.800	-1.843.700	-409.900	-1.026.100	-904.800	-777.800	-902.800	-1.292.800	-1.064.800	0	0
	nachrichtlich:													
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	12.500.984,70	0	12.500.984,70	11.067.184,70	-1.433.800	9.223.484,70	-1.843.700	8.197.384,70	-1.026.100	7.419.584,70	-777.800	6.126.784,70	0
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	11.067.184,70	0	11.067.184,70	9.223.484,70	-1.843.700	8.197.384,70	-1.026.100	7.419.584,70	-777.800	6.126.784,70	-902.800	6.112.784,70	0
	darunter:													
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2023 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Auszahlungen	Zwischen- summe	Ansatz 2023		Ansatz 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz								
					in €									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5. Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt (Muster 6a)

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Konto- nummer
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.467.059,75	9.302.300	9.691.200	9.676.700	9.879.200	10.081.200	40
	darunter:							
	1.1 Grundsteuer A	15.552,15	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	4011
	1.2 Grundsteuer B	1.142.097,43	1.359.500	1.359.500	1.359.500	1.359.500	1.359.500	4012
	1.3 Gewerbesteuer	3.596.782,25	3.277.600	3.277.600	3.277.600	3.277.600	3.277.600	4013
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.809.842,16	3.854.200	4.242.600	4.200.000	4.400.000	4.600.000	4021
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	822.847,65	702.400	695.900	724.000	726.000	728.000	4022
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	79.938,11	88.500	95.500	95.500	96.000	96.000	403
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	4052
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0	40541
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.036.171,60	9.350.100	10.022.400	8.685.700	8.685.800	8.685.900	41
	darunter:							
	2.1 Schlüsselzuweisungen	6.545.774,98	6.719.500	7.439.900	6.400.000	6.400.000	6.400.000	411
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	412
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	551.809,13	554.900	603.600	555.100	555.200	555.300	413
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	938.587,49	1.135.900	1.039.100	790.800	790.800	790.800	414
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	4161
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	4162
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	939.800	939.800	939.800	939.800	939.800	415
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
	darunter:							
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	421
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	422
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	423
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0	424
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0	425
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0	426
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	427
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	683.031,38	1.484.300	1.464.000	1.432.000	1.432.000	1.387.000	43
	darunter:							
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	163.307,10	195.800	189.800	189.800	189.800	189.800	431
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	559.341,50	896.000	881.700	869.700	869.700	824.700	432
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	437
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	331.630,19	564.000	564.000	563.500	563.500	563.500	441, 443-445
	darunter:							
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	331.630,19	564.000	564.000	563.500	563.500	563.500	441
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	443
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.190.834,59	776.300	710.100	629.100	619.100	619.100	442, 447-448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	365.325,59	208.900	858.900	851.000	851.000	201.000	47
	darunter:							
	8.1 Zinserträge	6.013,00	0	0	0	0	0	471-472
	8.2 Sonstige Finanzerträge	359.312,59	208.900	858.900	851.000	851.000	201.000	473-479
9	+ Sonstige Erträge	648.074,41	2.331.800	5.580.000	628.200	628.200	628.200	451, 46, 491
	darunter:							
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	92.021,08	1.683.400	4.932.000	0	0	0	461
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	78,35	109.600	109.600	109.600	109.600	109.600	4661
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	0	0	0	0	0	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	20.722.127,51	24.017.700	28.890.600	22.466.200	22.658.800	22.165.900	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Konto- nummer
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
11	– Personalaufwendungen	5.621.712,00	6.394.400	7.091.400	6.711.700	6.804.900	6.960.000	50
	darunter:							
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0	507
12	– Versorgungsaufwendungen	225.182,86	224.000	245.000	255.100	262.600	273.000	51
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.044.934,58	4.269.800	5.078.100	3.640.800	3.478.000	3.354.900	52
	darunter:							
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	695.814,12	829.400	992.300	836.900	840.900	849.400	522
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	1.186.220,05	2.654.400	2.769.800	2.079.400	2.000.600	1.971.000	523
14	– Abschreibungen	15.383,11	2.059.900	2.059.900	2.059.900	2.059.900	2.059.900	53
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.671.161,47	9.066.300	9.799.500	9.814.800	9.821.500	9.822.000	54
	darunter:							
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.603.957,82	2.471.300	2.397.900	2.413.200	2.409.900	2.410.400	541
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	542
	15.3 Gewerbesteuerumlage	315.028,01	345.000	350.000	350.000	360.000	360.000	5431
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	5441
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	5.752.175,64	6.250.000	7.051.600	7.051.600	7.051.600	7.051.600	54421
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0	0	0	0	0	54422
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	5443
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	5449
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
	darunter:							
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	551
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	552
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	553
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	554
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	555
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	556
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	557
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	558
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	559
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	98.573,95	225.000	85.000	85.000	85.000	85.000	57
	darunter:							
	17.1 Zinsaufwendungen	78.600,95	225.000	85.000	85.000	85.000	85.000	571-578
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	19.973,00	0	0	0	0	0	579
18	– Sonstige Aufwendungen	1.190.042,19	2.382.900	2.268.800	1.750.400	1.750.100	1.729.300	56, 591
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	18.866.990,16	24.622.300	26.627.700	24.317.700	24.262.000	24.284.100	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	1.855.137,35	-604.600	2.262.900	-1.851.500	-1.603.200	-2.118.200	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	604.600	0	1.851.500	1.603.200	2.118.200	492
	darunter:							
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	604.600	0	1.851.500	1.603.200	2.118.200	4922
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	1.855.137,35	0	2.262.900	0	0	0	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	11.141.896,70	11.141.896,70	13.404.796,70	13.404.796,70	13.404.796,70	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	1.855.137,35	11.141.896,70	13.404.796,70	13.404.796,70	13.404.796,70	13.404.796,70	

6. Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (Muster 5b)

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2021 - 2026)									
lfd. Nr.		Ansätze 2023		Planungsdaten 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026	
		Neuer Haushaltsansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz						
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Forderungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	0	0	0	0	0	0	0	0
2 -	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2, Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik)	0	0	0	0	0	0	0	0
3 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	10.249.766,60	3.297.100	7.886.766,60	-2.363.000	6.440.666,60	-1.426.100	5497566,60	-963.100
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	8.620.384		10.054.184		8.123.284		6.442.684	
5	+ Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-1.843.700	-409.900	-1.026.100	-904.800	-777.800	-902.800	-1.292.800	-1.064.800
7 +	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	10.464.084	-409.900	9.028.084	-904.800	7.345.484	-902.800	5.149.884	-1.064.800
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	255.411	0	-2.347.789	-2.887.200	-3.684.689	-2.887.200	-4.332.989	-2.887.200
9	+ Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0	0	0
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-2.603.200	-2.887.200	-1.336.900	0	-648.300	0	329.700	0
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0	0	0	0	0	0	0	0
12 +	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-2.347.789	-2.887.200	-3.684.689	-2.887.200	-4.332.989	-2.887.200	-4.003.289	-2.887.200
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	2.396.482	0	2.396.482	0	2.396.482	0	2.396.482	0
14	+ Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0	0	0
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummern 35 GemHVO-Doppik)	0	0	0	0	0	0	0	0

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2021 - 2026)										
lfd. Nr.		Ansätze 2023		Planungsdaten 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		
		Neuer Haushaltsansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz	Neuer Haushaltsansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz	Neuer Haushaltsansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz	Neuer Haushaltsansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz	
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7	8	
16	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	2.396.482	0	2.396.482	0	2.396.482	0	2.396.482	0
17	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	10.512.777	-3.297.100	7.739.877	-3.792.000	5.408.977	-3.790.000	3.543.088	-3.952.000