

Beschluss über die Haushaltspläne und Haushaltssatzungen für die Jahre 2023 und 2024 (Doppelhaushalt 2023/2024) einschließlich der jeweiligen Stellenpläne der Gemeinde Breege

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Maria Haffner	<i>Datum</i> 18.11.2022
--	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung der Gemeinde Breege (Entscheidung)	01.12.2022	Ö

Sachverhalt

Nach § 45 (1) KV M-V, hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Nach § 45 (2) KV M-V, kann die Haushaltssatzung Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Haushaltsjahren getrennt, enthalten.

Nach § 46 (1) KV M-V, ist der Haushaltsplan Bestandteil der Haushaltssatzung. Der § 46 (2 und 4) KV M-V i. V. m. § 1 ff. GemHVO-Doppik, regelt die Bestandteile des Haushaltsplanes und dessen Anlagen.

Nach § 6 GemHVO-Doppik sind bei der Erstellung eines Doppelhaushaltes im Haushaltsplan die Ansätze für Erträge und Aufwendungen, Ein- und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen für jedes der beiden Haushaltsjahre getrennt zu veranschlagen.

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Breege beschließt die vorgelegten Haushaltspläne und Haushaltssatzungen für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 (Doppelhaushalt 2023/2024) mit den jeweiligen Stellenplänen.

Finanzielle Auswirkungen

Haushaltsmäßige Belastung:	Ja:		Nein:		
Kosten:	€	Folgekosten:			€
Sachkonto:					
Stehen die Mittel zur Verfügung:	Ja:		Nein:		

Anlage/n

1	HH-Satzung Br 23_24
2	Vorbericht Breege 23_24

3	Übersicht
4	EHH kurz Br 23_24
5	FHH kurz Br 23_24
6	EHH lang Br 23_24
7	FHH lang Br 23_24
8	Muster 5b Breege 2023_2024
9	Stellenplan Breege 2023 komplett
10	Stellenplan Breege 2024 komplett
11	Infoschreiben Änderung durch KLR ab 2023

Haushaltssatzung der Gemeinde Breege für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Aufgrund des § 45 i.V. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 01.12.2022 und nach Vorlage bei der Rechtsaufsichtsbehörde folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wird

1. im Ergebnishaushalt auf		
einen Gesamtbetrag der Erträge von	2.034.700 EUR	1.944.600 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	2.939.100 EUR	2.523.400 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-904.400 EUR	-578.800 EUR
2. im Finanzhaushalt auf		
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	1.872.900 EUR	1.776.400 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	2.604.600 EUR	2.177.800 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-731.700 EUR	-401.400 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	318.900 EUR	34.400 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	456.100 EUR	100.400 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-137.200 EUR	-66.000 EUR

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

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird festgesetzt auf 187.200 EUR (**2023**) und 177.600 EUR (**2024**).

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

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf	400 v. H.	400 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	400 v. H.	400 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	350 v. H.	350 v. H.

§ 6 Sonderamtsumlage

Gemäß § 2 (1) des Brandschutz- und Hilfeleistungsgesetzes M-V (BrSchG M-V) haben die Gemeinden als Aufgabe des eigenen Wirkungskreises den abwehrenden Brandschutz und die Technische Hilfestellung in ihrem Gebiet sicherzustellen. Die Brandschutzbedarfspläne der Gemeinden und der übergeordnete Brandschutzbedarfsplan des Amtes Nord-Rügen wurden erstellt. Daraus ergibt sich, dass für die Versorgung der Gemeinden auf Wittow ein Hubrettungsgerät (Drehleiter) vorzuhalten ist, um die Pflichtaufgabe des Brandschutzes sicher zu stellen. Die Drehleiter wurde über das Amt Nord-Rügen beschafft und in der Bilanz des Amtes aktiviert. Die Sonderamtsumlage für die Gemeinde Breege beträgt 710,67 € pro Jahr und deckt einen Anteil des Abschreibungsaufwandes der Drehleiter, welche über eine Nutzungsdauer von 10 Jahren abgeschrieben wird. Auch die jährlich anfallenden Wartungskosten werden durch die nutzenden Gemeinden refinanziert.

§ 7 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 7,897 (2023) und 7,897 (2024) Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 8 Weitere Vorschriften

Festlegung der Erheblichkeits- und Geringfügigkeitsgrenzen zum § 48 KV M-V

Als erheblich i.S.d. § 48(2) Nr. 1 KV M-V gilt ein Jahresfehlbetrag, der 3 v. H. der Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes des laufenden Haushaltsjahres übersteigt. Das gleiche gilt für den Saldo des Finanzhaushaltes in Bezug auf die Gesamtauszahlungen des laufenden Haushaltsjahres.

Als erheblich sind Mehraufwendungen i.S.d. § 48(2) Nr. 2 KV M-V dann anzusehen, wenn sie im Einzelfall 1 v. H. der Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes des laufenden Haushaltsjahres übersteigen. Das gleiche gilt für Mehrauszahlungen in Bezug auf die Gesamtauszahlungen des Finanzhaushaltes.

Als geringfügig i.S.d. § 48(3) Nr. 1 KV M-V gelten Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen, deren voraussichtliche Gesamtauszahlungen nicht mehr als 15.000 € betragen.

Als geringfügig i.S.d. § 48(3) Nr. 1 KV M-V gelten Aufwendungen und Auszahlungen für Instandsetzungen an Bauten, deren voraussichtliche Gesamtaufwendungen und -auszahlungen nicht mehr als 5.000 € betragen.

Im Sinne des § 48(3) Nr. 2 KV M-V gilt eine Abweichung vom Stellenplan als geringfügig, wenn sie 1 Stelle nicht übersteigt.

Deckungsfähigkeit

Mehrerträge in den einzelnen Teilhaushalten berechtigen zu Mehraufwendungen in diesen Teilhaushalten. Das gleiche gilt für Mehreinzahlungen und –auszahlungen in diesen Teilhaushalten.

Mehreinzahlungen im Investitionsbereich eines Teilhaushaltes berechtigen zu Mehrauszahlungen im selben Investitionsbereich des Teilhaushaltes.

Zweckgebundene Mehrerträge in den einzelnen Teilhaushalten berechtigen Mehraufwendungen bei den entsprechenden zweckgebundenen Aufwendungen und sind nicht mit anderen Aufwandspositionen deckungsfähig. Das gleiche gilt für zweckgebundene Mehreinzahlungen und –auszahlungen in diesen Teilhaushalten.

Ansätze für Aufwendungen in einem Teilhaushalt sind untereinander deckungsfähig, ausgenommen hiervon sind alle Aufwendungen die kein korrespondierendes Finanzkonto im Finanzhaushalt aufweisen und Personalaufwendungen.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen in einem Teilhaushalt sind untereinander deckungsfähig, ausgenommen hiervon sind Auszahlungen für Personalaufwendungen.

Ansätze für Personalaufwendungen und –auszahlungen eines Teilhaushaltes sind nur untereinander deckungsfähig.

Ansätze für investive Maßnahmen eines Teilhaushaltes sind untereinander deckungsfähig, soweit nicht etwas anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt ist.

Die geplanten Aufwendungen und Auszahlungen der Straßenunterhaltung können für investive Straßenbaumaßnahmen verwendet werden.

Übertragbarkeit nach § 15 GemHVO-Doppik

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes können bei ausgeglichenem Haushalt ganz oder teilweise übertragen werden, soweit der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr dennoch erreicht werden kann.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar, soweit die korrespondierenden Ansätze für ordentliche Aufwendungen im Haushaltsjahr in Anspruch genommen wurden, unabhängig davon, ob im Haushaltsjahr der Haushalt ausgeglichen ist und im Haushaltsfolgejahr der Haushaltsausgleich erreicht werden kann.

Aufwands- und Auszahlungsansätze für Instandhaltungsmaßnahmen können ganz oder teilweise übertragen werden. Dies betrifft die Kontenart 523 im Ergebnishaushalt und die Kontenart 723 im Finanzhaushalt mit Ausnahme der Konten im Bereich 5232/7232 und 5238/7238

Ordentliche Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen die ganz oder zum Teil aus zweckgebundenen Erträgen bzw. Einzahlungen finanziert werden, bleiben bis zur Erfüllung des Zweckes bzw. bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Nachrichtliche Angaben:

1.	Zum Ergebnishaushalt Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	1.751.556 EUR	1.172.756 EUR
2.	Zum Finanzhaushalt Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	1.773.639 EUR	1.372.239 EUR
3.	Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	4.670.656 EUR	4.091.856 EUR

Breege, den _____
Ort, Datum

Siegel

Bürgermeister

Vorbericht
zum Haushaltsplan
Gemeinde Breege
für das Haushaltsjahr 2023/2024

Allgemeines

Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Gesetzliche Grundlagen

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan 2023/2024 mit seinen Anlagen wurde unter Berücksichtigung der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg –Vorpommern, sowie der Gemeindehaushaltsverordnung des Landes Mecklenburg-Vorpommern einschließlich der Ausführungsbestimmungen erarbeitet.

Gemäß § 1 Abs.2 und § 5 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen, der einen Überblick über die Entwicklung in der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Haushaltsvorjahre gibt.

Die Forderung nach einem ausgeglichenen Haushalt hat sich gegenüber vorhergehenden gesetzlichen Grundlagen nicht geändert. Allerdings ist die Betrachtung der Frage, wann ein Haushalt als ausgeglichen anzusehen ist, erheblich verändert [vgl. §16 GemHVO-Doppik M-V].

Nach § 16 (1) GemHVO-Doppik M-V ist der Haushalt in Planung ausgeglichen, wenn:

1. der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren gemäß § 2 Absatz 1 Nummer 33 keinen Fehlbetrag ausweist,
2. im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 49 besteht.

Gliederung des Haushaltes

Der Haushalt ist gemäß § 4 Abs.1-4 GemHVO Doppik M-V in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte sind produktorientiert funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern. Der vorliegende Haushaltsplan der Gemeinde Breege ist in drei Teilhaushalte gegliedert. Im Teilhaushalt 1 werden alle gemeindlichen Aufgaben dargestellt, im Teilhaushalt 5 werden alle Aufgaben im Bereich des Tourismus und im Teilhaushalt 6 alle Finanzleistungen dargestellt. Die Produkte stellen in Anlehnung an die kamerale Haushaltsführung die ehemaligen Unterabschnitte dar.

Deckungsfähigkeit

§ 14 Abs. 1 GemHVO-Doppik:

„Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.“

§ 14 Abs. 3 GemHVO-Doppik:

„Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit können innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden.“

Im Haushaltsplan 2023/2024 wurden folgende Deckungsvermerke angebracht:

Mehrerträge in den einzelnen Teilhaushalten berechtigen zu Mehraufwendungen in diesen Teilhaushalten. Das gleiche gilt für Mehreinzahlungen und –auszahlungen in diesen Teilhaushalten.

Mehreinzahlungen im Investitionsbereich eines Teilhaushaltes berechtigen zu Mehrauszahlungen im selben Investitionsbereich des Teilhaushaltes.

Zweckgebundene Mehrerträge in den einzelnen Teilhaushalten berechtigen Mehraufwendungen bei den entsprechenden zweckgebundenen Aufwendungen und sind nicht mit anderen Aufwandspositionen deckungsfähig. Das gleiche gilt für zweckgebundene Mehreinzahlungen und –auszahlungen in diesen Teilhaushalten.

Ansätze für Aufwendungen in einem Teilhaushalt sind untereinander deckungsfähig, ausgenommen hiervon sind alle Aufwendungen die kein korrespondierendes Finanzkonto im Finanzhaushalt aufweisen und Personalaufwendungen.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen in einem Teilhaushalt sind untereinander deckungsfähig, ausgenommen hiervon sind Auszahlungen für Personalaufwendungen.

Ansätze für Personalaufwendungen und –auszahlungen eines Teilhaushaltes sind nur untereinander deckungsfähig.

Ansätze für investive Maßnahmen eines Teilhaushaltes sind untereinander deckungsfähig, soweit nicht etwas anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt ist.

Die geplanten Aufwendungen und Auszahlungen der Straßenunterhaltung können für investive Straßenbaumaßnahmen verwendet werden.

DK TH 1 Gemeindliche Aufgaben EHH Aufwand:	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung
DK TH 1 Gemeindliche Aufgaben FHH Auszahlung:	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung
DK TH 1 Gemeindliche Aufgaben FHH investive Auszahlung:	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung
DK TH 1 Personal EHH Aufwand:	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung
DK TH 1 Personal FHH Auszahlung:	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung
DK TH 1 Gemeindliche Aufgaben EHH Aufwand:	Deckungskreistyp: unechte Deckung
DK TH 1 Gemeindliche Aufgaben FHH Auszahlung:	Deckungskreistyp: realisierte unechte Deckung
DK TH 5 Touristische Aufgaben EHH Aufwand:	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung
DK TH 5 Touristische Aufgaben FHH Auszahlung:	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung
DK TH 5 Touristische Aufgaben FHH investive Auszahlung:	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung
DK TH 5 Personal EHH Aufwand:	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung
DK TH 5 Personal FHH Auszahlung:	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung
DK TH 5 Touristische Aufgaben EHH Aufwand:	Deckungskreistyp: unechte Deckung
DK TH 5 Touristische Aufgaben FHH Auszahlung:	Deckungskreistyp: realisierte unechte Deckung

DK TH 6 Zentrale Finanzdienstleistungen EHH Aufwand:	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung
DK TH 6 Zentrale Finanzdienstleistungen FHH Auszahlung:	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung
DK TH 6 Zentrale Finanzdienstleistungen EHH Aufwand:	Deckungskreistyp: unechte Deckung
DK TH 6 Zentrale Finanzdienstleistungen FHH Auszahlung:	Deckungskreistyp: realisierte unechte Deckung

Haushaltsüberschreitungen

Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen in der beschriebenen Weise sind keine überplanmäßigen oder außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen. Voraussetzung ist, dass die Gesamtdeckung in dem jeweiligen Deckungskreis sichergestellt ist.

Die Kämmerei ist berechtigt im laufenden Haushaltsjahr die Eröffnung neuer Sachkonten im Ergebnishaushalt/Finanzhaushalt vorzunehmen. Die Produktverantwortlichen sind darüber zu informieren.

Ermächtigungsübertragungen

§ 15 Abs. 1 GemHVO-Doppik:

„Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes können bei einem ausgeglichenen Haushalt durch Haushaltsvermerk ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden, soweit der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr dennoch erreicht werden kann. Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen können durch Haushaltsvermerk auch dann für ganz oder teilweise übertragbar erklärt werden, wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht werden kann. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.“

Aufwands- und Auszahlungsansätze für Instandhaltungsmaßnahmen können ganz oder teilweise übertragen werden. Dies betrifft die Kontenart 523 im Ergebnishaushalt und die Kontenart 723 im Finanzhaushalt mit Ausnahme der Konten im Bereich 5232/7232 und 5238/7238. Ordentliche Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen die ganz oder zum Teil aus zweckgebundenen Erträgen bzw. Einzahlungen finanziert werden, bleiben bis zur Erfüllung des Zweckes bzw. bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

§ 15 Abs. 3 GemHVO-Doppik:

„Ein- und Auszahlungsansätze für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar. Diese bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem die Investition in ihren wesentlichen Teilen genutzt werden kann oder die Investitionsförderungsmaßnahme durchgeführt wurde. Werden die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des Haushaltsfolgejahres bestehen.“

Allgemeine Haushaltsgrundsätze

Grundsatz der stetigen Aufgabenerfüllung (§43 (1) KV MV)

Grundsatz der intergenerativen Gerechtigkeit (§43 (1)) KV M-V)

Grundsatz des konjunkturgerechten Verhaltens (§43 (1) KV M-V)

Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben unter Beachtung der Generationengerechtigkeit nachhaltig gesichert ist. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts sowie den Empfehlungen des Stabilitätsrates gemäß § 51 (1) des Haushaltsgrundsätzegesetzes Rechnung zu tragen.

Grundsatz der Sicherstellung der Liquidität (§43 (2) KV M-V)

Die Gemeinde hat ihre Zahlungsfähigkeit durch eine angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen. Investitionsvorhaben oder selbstständig nutzbare Teilvorhaben dürfen erst begonnen werden, wenn die Finanzierung gesichert ist.

Überschuldungsverbot (§43 (3) KV M-V)

Die Gemeinde darf sich nicht überschulden. Sie ist überschuldet, wenn nach der Haushaltsplanung das Eigenkapital im Haushaltsjahr aufgebraucht wird oder in der Bilanz ein „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen ist.

Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit (§43 (4) KV M-V)

Die Haushaltswirtschaft erfolgt nach den Grundsätzen der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit.

Pflicht zur Doppik (§43 (5) KV M-V)

Die Bücher sind nach den Regeln der doppelten Buchführung für Gemeinden zu führen. Dabei sind die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen zu beachten.

Pflicht zum Haushaltsausgleich (§43 (6) KV M-V)

Der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt sind in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen (Haushaltsausgleich)

Haushaltssicherungskonzept (§43 (7-9) KV M-V)

Kann der Haushaltsausgleich nach § 43 (6) KV M-V trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten sowie Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht erreicht werden, ist ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen, in dem die Ursachen für den unausgeglichene Haushalt beschrieben und Maßnahmen dargestellt werden, durch die der Haushaltsausgleich und eine geordnete Haushaltswirtschaft auf Dauer sichergestellt werden. Es ist der Zeitraum anzugeben, innerhalb dessen der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird (Konsolidierungszeitraum).

Das Haushaltssicherungskonzept wird von der Gemeindevertretung beschlossen. Es ist über den Konsolidierungszeitraum mindestens jährlich fortzuschreiben. Die Fortschreibung ist bei negativen Abweichungen vom bereits beschlossenen Haushaltssicherungskonzept von der Gemeindevertretung zu beschließen. Negative Abweichungen liegen insbesondere dann vor, wenn beschlossene Konsolidierungsmaßnahmen nicht oder nicht vollständig umgesetzt wurden, durchgeführte Konsolidierungsmaßnahmen nicht den gewünschten Erfolg gebracht haben oder sich der Konsolidierungszeitraum verlängert.

Die Absätze 7 und 8 finden keine Anwendung, sofern nach der Haushaltsplanung der Haushaltsausgleich nicht im Haushaltsjahr, aber spätestens zum Ende des Finanzplanungszeitraumes erreicht wird. Sofern sich der Konsolidierungszeitraum durch eine folgende Haushaltsplanung verlängert, ist abweichend von Satz 1 ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der **Ergebnishaushalt** enthält alle Erträge und Aufwendungen.

Erträge werden in der Kontenklasse 4 erfasst und stellen den Wertezuwachs (Ressourcenaufkommen) innerhalb eines Haushaltsjahres dar.

Aufwendungen umfassen den in Geld bewerteten Werteverzehr durch Verbrauch oder Abnutzung von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) in einem Haushaltsjahr. Die Verbuchung erfolgt in der Kontenklasse 5.

Aufwendungen und Erträge werden in der Periode verbucht, der sie verursachungsgerecht zuzurechnen sind. Dadurch erfolgt eine periodengerechte Zuordnung der Aufwendungen und Erträge.

Der Ergebnishaushalt ist die Planungskomponente der Ergebnisrechnung.

Der Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag zeigt die planerische Veränderung des Eigenkapitals. Neben den Erträgen und Aufwendungen des Haushaltsjahres werden im Ergebnishaushalt auch die Entnahmen oder Einstellungen in die Kapitalrücklage abgebildet.

Im Ergebnishaushalt wird die Herkunft der Erträge und Aufwendungen verdeutlicht.

Der **Finanzhaushalt** bildet die Finanzmittelherkunft und die Finanzmittelverwendung ab. Dabei besteht zwischen dem Finanzhaushalt und der Bilanz eine direkte Verbindung, denn alle Geschäftsvorfälle des Finanzhaushaltes berühren das Umlaufvermögen.

Der Finanzhaushalt entspricht weitestgehend der Kapitalflussrechnung.

Bei der Verbuchung der Ein- und Auszahlungen wird auf die Zahlungswirksamkeit abgestellt. Dies stellt einen wesentlichen Unterschied zum Ergebnishaushalt dar, da die Verbuchung von Erträgen und Aufwendungen auf die wirtschaftliche Zuordnung abstellt. Neben den laufenden Ein- und Auszahlungen werden im Finanzhaushalt die Ein- und Auszahlungen für Investitionen veranschlagt. Weiterhin werden auch die Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit dargestellt. Es wird dabei zwischen der Zu- und Abnahme der liquiden Mittel und den Ein- und Auszahlungen aus Kreditaufnahmen und Kredittilgungen unterschieden.

Kosten- und Leistungsrechnung

Die Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) ist ein Instrument zur Verwaltungssteuerung. Sie ergänzt dabei das externe Rechnungswesen in Form der Drei-Komponenten-Rechnung aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz um eine vierte Komponente, die die Kosten und Leistungen den kommunalen Produkten und Leistungen zuordnet.

Mit der KLR werden mehrere Hauptzielrichtungen verfolgt. Grundsätzlich soll der Einsatz der KLR in einzelnen Verwaltungsbereichen eine effektivere Steuerung und Kontrolle des Verwaltungshandelns befördern, weil Transparenz von Kosten und Leistungen gegenüber der Haushaltsrechnung verbessert wird. Auch dient sie der Bereitstellung ergänzender Informationen zum Haushalt. Ein weiteres wichtiges Anwendungsfeld ist die Kalkulation kostendeckender Gebühren und Entgelte sowie sonstiger „Preise“ für kommunale Leistungen. Damit sollte sie Grundlage für Entscheidungen zur Eigenerstellung oder dem Fremdbezug von benötigten Leistungen für die Verwaltungstätigkeit sein. Auch lässt sich die KLR als Budgetierungsinstrument einsetzen, um eine verwaltungsbereichsinterne, outputorientierte Budgetaufstellung und –kontrolle zu unterstützen.

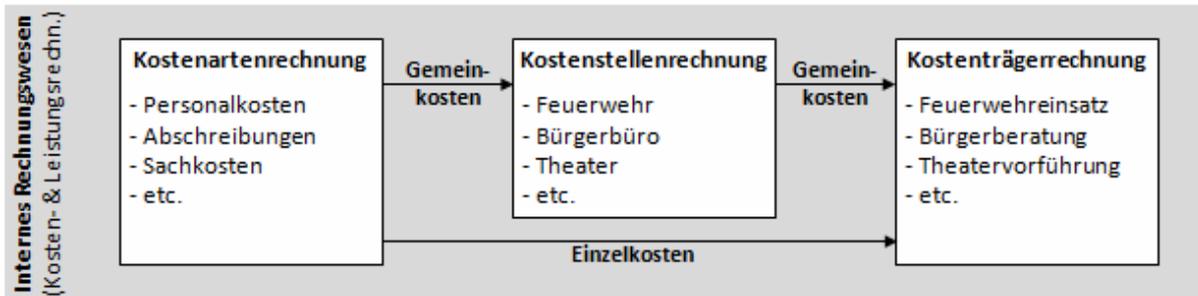
Die Kosten- und Leistungsrechnung setzt sich, wie der Name bereits sagt, aus folgenden zwei Bausteinen zusammen:

-Kostenrechnung

-Leistungsrechnung

Die Kostenrechnung dient der Erfassung, Verteilung und verursachungsgerechten Zuteilung der im Leistungserstellungsprozess entstandenen Kosten. Die Kostenrechnung untergliedert sich ihrerseits grundsätzlich in drei Bestandteile:

- Kostenartenrechnung
- Kostenstellenrechnung
- Kostenträgerrechnung



(Quelle: www.haushaltssteuerung.de)

Leitbild

Ein Leitbild ist ein von der politischen Führung und/oder den Verwaltungsmitarbeitern einer Gebietskörperschaft erstelltes, schriftlich festgehaltenes Handlungsprogramm mit strategischen Zielsetzungen, das grobe Leitlinien für das Handeln der betroffenen Akteure (insb. Politiker und Verwaltungsmitarbeiter) enthält. Von der Erstellung eines Leitbildes soll v.a. eine motivierende Wirkung auf die Akteure und eine positive Außenwirkung ausgehen.

Vom Umfang her sind Leitbilder i.d.R. eher kurz gehalten. In einigen Fällen werden aber auch umfangreichere Leitbilder erstellt. Die im Leitbild formulierten Ziele sind i.d.R. eher von abstraktem, grundsätzlichem und in Bezug auf die anvisierte Zielerreichung häufig von langfristigem Charakter.

Es kann unterschieden werden zwischen:

- (kommunal)politische Leitbilder
- Verwaltungsleitbilder

(Kommunal)politische Leitbilder enthalten hierbei Leitlinien für wichtige politische Handlungsfelder (z.B. Wirtschaft, Finanzen, Soziales, Tourismus, Wohnen) definieren. Sie dienen als Richtschnur für das Handeln von Politikern und Verwaltungsmitarbeitern. (Kommunal)politische Leitbilder werden von der Politik (oftmals unter Mitwirkung von Verwaltungsmitarbeitern und Bürgern) erstellt.

Verwaltungsleitbilder haben demgegenüber primär organisationsbezogenen, verwaltungsinternen Charakter und dienen als Richtschnur für das Handeln der Verwaltungsmitarbeiter. Verwaltungsleitbilder werden i.d.R. auch von den Verwaltungsmitarbeitern selbst erstellt.

Die beiden genannten Gruppen sind hierbei jedoch nicht immer exakt trennbar, da z.B. in einigen Fällen beide Leitbild-Typen in einem Leitbild zusammengefasst sind.

Ziele

Ziele sind angestrebte Zustände in der Zukunft, deren Erreichung angestrebt wird. Der genaue Weg der Zielerreichung ist hierbei i.d.R. (abgesehen von bestimmten Rahmenvorgaben) nicht explizit vorgeschrieben, sondern liegt im Ermessen der jeweils handelnden Akteure. Bei der Formulierung von Zielen sollten die sog. SMART-Kriterien angelegt werden. Der Zielerreichungsgrad wird mittels geeigneter Kennzahlen überprüft.

Gemäß der SMART-Kriterien sollen Ziele folglich zu Deutsch eindeutig spezifiziert, messbar und erreichbar formuliert werden sowie einen relevanten/wichtigen Bereich betreffen. Des Weiteren sollen sie sich auf einen konkreten Zeitraum beziehen.

Man unterscheidet zwischen zwei Grobkategorien von Zielen:

- strategische Ziele
- operative Ziele

Ferner kann differenziert werden zwischen:

- Formalziele
- Sachziele

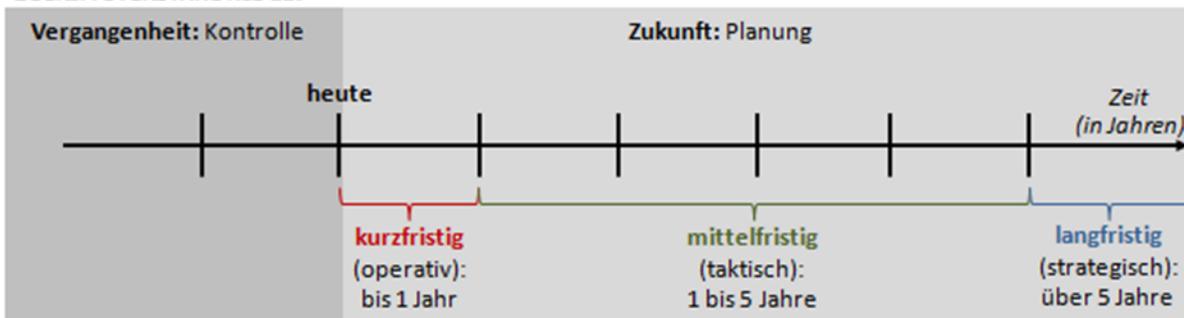
Im neuen doppischen Haushalts- und Rechnungswesen ist die Formulierung output-/wirkungsorientierter Ziele und Kennzahlen im Produkthaushalt (in Verbindung mit der Budgetierung) ein wichtiger Bestandteil des Reformmodells und zielt insb. darauf ab, die Haushalts- und Verwaltungssteuerung zu verbessern. Die Ziele sollten hierbei Teil einer konsistenten Zielhierarchie sein, die im Rahmen von Kontrakten von der Ebene der Gesamtverwaltung über die Produktbereiche und Produktgruppen bis auf die Produktebene (und darauf aufbauend über Zielvereinbarungen auch auf den einzelnen Verwaltungsmitarbeiter) heruntergebrochen wird.

Neben produktorientierten Zielen spielen auch finanzwirtschaftliche Ziele eine wichtige Rolle. Bei finanzwirtschaftlichen Zielen handelt es sich um angestrebte Ausprägungen bestimmter Finanzkennzahlen (z.B. ausgeglichenes ordentliches Ergebnis).

Ziele - kurzfristig, mittelfristig, langfristig

Zielvorgaben können unterschiedliche, zukunftsgerichtete Zeithorizonte betreffen. Man spricht in diesem Kontext von kurzfristigen, mittelfristigen bzw. langfristigen Zielen. Die Ziele haben hierbei jeweils planenden Charakter.

BEGRIFFSVERSTÄNDNIS II:



(Quelle: www.haushaltssteuerung.de)

Kurzfristige Ziele sind Ziele, die sich auf einen Zeitraum von bis zu einem Jahr beziehen. Finanzwirtschaftlich fallen hierunter z.B. Ziele, die im jährlichen Haushaltsplan formuliert werden.

Als mittelfristige Ziele bezeichnet man Ziele bzgl. eines Zeitrahmens von (je nach Auslegung des Begriffs "mittelfristig") einem bis drei Jahren oder einem bis fünf Jahren.

Unter langfristigen Zielen versteht man Ziele, die (je nach Auslegung des Begriffs "langfristig") Zeiträume von mehr als drei oder mehr als fünf Jahren betreffen. Ein Beispiel für ein denkbares, langfristiges Ziel im Bereich der öffentlichen Finanzwirtschaft wäre das Ziel "Der Schuldenstand soll innerhalb der nächsten zehn Jahre um 50 Prozent reduziert werden".

Kennzahlen

Kennzahlen (auch: Kennziffern) dienen der verdichteten Darstellung komplizierter Sachverhalte. Kennzahlen sind Steuerungsinstrumente, die insbesondere zur Festlegung von Zielen und zur Überprüfung des Zielerreichungsgrades dienen. Steuerungsrelevant sind Kennzahlen dann, wenn sie veränderbare und beeinflussbare Sachverhalte beschreiben. Im Rahmen des Benchmarking ermöglichen Kennzahlen Leistungsvergleiche.

Man unterscheidet im Allgemeinen zwischen absoluten Kennzahlen (z.B. Jahresüberschuss) und relativen Kennzahlen (z.B. Eigenkapitalquote).

Am Output bzw. an den Wirkungen des Verwaltungshandelns ausgerichtete Kennzahlen sind - zusammen mit den entsprechenden Zielen - ein zentrales Instrument der Output- bzw. Wirkungssteuerung im Produkthaushalt. Neben den produktorientierten Kennzahlen spielen zu Steuerungszwecken auch Finanzkennzahlen (z.B. Pro-Kopf-Kassenkreditbestand, ordentliches Ergebnis, Kostendeckungsgrad, Pensionsrückstellungsquote) eine wichtige Rolle.

Kennzahl, absolute

Absolute Kennzahlen sind Kennzahlen, die sich aus Summen, Differenzen oder Durchschnittswerten ergeben. Werden zwei oder mehr absolute Kennzahlen zueinander in Relation gesetzt, so spricht man bei der daraus entstehenden Kennzahl von einer relativen Kennzahl.

Beispiele für absolute Kennzahlen sind:

Eigenkapital, Jahresüberschuss, Bilanzsumme, Projektkosten.

Kennzahlen, operative

Operative Kennzahlen sind Kennzahlen, die Ziele und Handlungsfelder beschreiben, die für die jeweilige Organisation von kurzfristiger Bedeutung sind und sich auf regelmäßig zu tätige Handlungen beziehen.

Beispiel für eine operative Kennzahl:

- Anzahl der von der Wirtschaftsförderung an Gewerbebetriebe versendeten Newsletter im Haushaltsjahr

Kennzahl, relative

Als relative Kennzahl (auch: Verhältniskennzahl, Relativkennzahl) bezeichnet man Kennzahlen bei denen zwei oder mehr absolute Kennzahlen zueinander in ein Verhältnis gesetzt werden.

Beispiele für relative Kennzahlen sind:

Eigenkapitalquote, Pensionsrückstellungsquote, Verschuldungsgrad, Kostendeckungsgrad.

Kennzahlen, strategische

Strategische Kennzahlen sind Kennzahlen, die Ziele und Handlungsfelder beschreiben, die für die jeweilige Organisation von langfristiger, strategischer Bedeutung sind.

Beispiel für ein strategisches Ziel mit einer entsprechenden strategischen Kennzahl:

Strategisches Ziel der Stadt Musterhausen sei es, eine besonders umweltfreundliche Stadt zu sein. Eine von mehreren Möglichkeiten, um den Zielerreichungsgrad dieses Ziels nun durch eine strategische Kennzahl messbar zu machen, ist nun z.B. die Kennzahl "Anteil der Grünflächen am gesamten Stadtgebiet".

Leitbild der Gemeinde Breege

Breege - Erlebnis zwischen Bodden und Meer

Was Breege ausmacht:

- maritim touristischer Standort
- ärztliche Versorgung vor Ort
- Grundversorgung des täglichen Bedarfs
- ruhige Wohnanlage in reizvoller Kulturlandschaft

Die Gemeinde Breege hat folgendes Leitbild festgelegt:

- Erhalt des Seebadstatus
- Erhalt und Weiterentwicklung der Infrastruktur
- familienfreundliche Gemeinde
- Erhalt und Weiterentwicklung der maritimen touristischen Möglichkeiten
- nachhaltige finanzielle Entwicklung und interkommunale Zusammenarbeit

Produkt	Bezeichnung	wesentlich
111000	Verwaltungssteuerung und -leitung	
114010	Grundstücks- und Gebäudemanagement	X
126000	Brandschutz	X
211010	Grundschulen - Schulkostenbeiträge	
215010	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	
361000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
511000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
538000	Abwasserbeseitigung	
540000	Konzessionsabgaben	
541000	Gemeindestraßen	X
546000	Parkplätze und Stellflächen	
548000	Häfen	X
552000	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	
575000	Tourismusförderung	X
611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	X
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
626000	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	

Ziele der wesentlichen Produkte

114010 – Grundstücks- und Gebäudemanagement

Strategisches Ziel: **Gemeindeeigene Gebäude und Grundstücke** effizient nutzen

Operatives Ziel: Steigerung der Einnahmen aus Mieten und Pachten

Grundzahlen: Einnahmen Vorjahr, Einnahmen aktuell, Anzahl der Objekte,
Ø Pachtzins

Kennzahlen: Einnahmen Vergleich, Entwicklung Anzahl Gebäude, verpachtete Grundstücke

Strategisches Ziel: Wohnortnahe und bedarfsgerechte **Kinderbetreuung**

Operatives Ziel: Erhalt der sozialen Infrastruktur durch kontinuierliche Unterhaltung der vorhandenen Räumlichkeiten

Grundzahlen: Unterhaltungsaufwand Vorjahr, Unterhaltungsaufwand aktuell

Kennzahlen: Unterhaltungsaufwand Vergleich, Unterhaltungsaufwand je Kind

126000 – Brandschutz

Strategisches Ziel: Verbesserung der öffentlichen Sicherheit

Operatives Ziel: bedarfsgerechter Schutz der Bevölkerung vor Bränden, Notlagen oder öffentlichen Notständen

Grundzahlen: Einwohner, Mitglieder, Gemeindefläche, Anzahl Einsätze

Kennzahlen: Einwohnerverhältnis = Kameraden / Einwohner; Flächenverhältnis = Kameraden / Gemeindefläche;
Aufwandsintensität = Aufwand / Anzahl Einsätze

541000 – Gemeindestraßen

Strategisches Ziel: Ausbau und Instandhaltung der vorhandenen Infrastruktur
 Operatives Ziel: Instandhaltung der Gemeindestraßen
 Grundzahlen: Straßen in km, Abschreibung, Investition, Unterhaltungsauswand,
 Unterhaltungsintensität = Unterhaltungsaufwand / Straßenlänge

Kennzahlen: Reinvestitionsquote = Auszahlungen für Investitionen Straßenbau / Abschreibungen * 100

575000 – Tourismusförderung

Strategisches Ziel: Tourismus als bedeutenden Wirtschaftsfaktor ausbauen
 Operatives Ziel: Steigerung der Einnahmen aus Kurkarten
 Grundzahlen: Anzahl Kurkarten, Verstöße, Kurkartenpreis

Kennzahlen: Einnahmen Vergleich Vorjahr und Jahr

611000 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Strategisches Ziel: nachhaltige finanzielle Entwicklung
 Operatives Ziel: Erreichen des geplanten Steueraufkommens
 Grundzahlen: Steuereinnahmen Plan/Ist

Kennzahlen: Steuereinnahmen Ist/ Steuereinnahmen Plan x 100

Statistische Angaben

Entwicklung der Einwohnerzahlen:

Stand 31.12.2018:	Stand 31.12.2019:	Stand 31.12.2020:	Stand 31.12.2021:
629	608	584	597

Überblick über die Hebesätze:

	2021	2022	2023	2024
Gewerbesteuer	350 v.H.	350 v.H.	350 v.H.	350 v.H.
Grundsteuer A	400 v.H.	400 v.H.	400 v.H.	400 v.H.
Grundsteuer B	400 v.H.	400 v.H.	400 v.H.	400 v.H.

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge							
Steuern	1.257.687,31	753.100	888.800	888.800	888.800	888.800	888.800
Zuwendungen, Umlagen und Erstattungen	143.264,24	151.900	237.800	169.200	169.200	169.200	169.200
Gebühren und Entgelte	816.483,96	818.400	841.100	819.600	819.600	819.600	819.600
Soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Erträge	371.601,45	72.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
Summe aller Erträge	2.589.036,96	1.795.400	2.034.700	1.944.600	1.944.600	1.944.600	1.944.600
Aufwendungen							
Personalaufwand	333.262,67	297.700	409.500	423.900	432.800	446.600	452.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	542.045,42	510.600	989.700	576.700	515.500	514.500	515.500
Transferleistungen	598.191,48	669.400	910.600	916.000	910.900	919.400	924.400
Abschreibungen	0,00	354.800	329.000	336.800	336.800	336.800	336.800
Soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Aufwendungen	271.861,83	177.200	300.300	270.000	266.200	265.200	264.400
Summe aller Aufwendungen	1.745.361,40	2.009.700	2.939.100	2.523.400	2.462.200	2.482.500	2.493.200

Übersicht zu den Erträgen aus Zuwendungen und Umlagen

Zuwendung/ Umlage	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	130.787,96	0	75.000	0	0	0	0
Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen	0,00	150.900	161.800	168.200	168.200	168.200	168.200
Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	0
Soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
Gesamt	130.787,96	150.900	236.800	168.200	168.200	168.200	168.200

Übersicht zu den Steuereinnahmen

Steuerart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Realsteuern							
Grundsteuer A	27.329,28	20.100	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Grundsteuer B	207.658,20	205.300	205.200	205.200	205.200	205.200	205.200
Gewerbesteuer	650.822,37	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Gemeindeanteile an							
der Einkommenssteuer	194.077,83	142.200	213.800	213.800	213.800	213.800	213.800
der Umsatzsteuer	66.934,63	66.500	60.800	60.800	60.800	60.800	60.800
andere Steuern							
Vergnügungssteuer	0,00	0	0	0	0	0	0
Hundsteuer	4.202,50	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Zweitwohnungssteuer	106.662,50	65.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0	0
steuerähnliche Einnahmen							
z.B. Kompensationszahlungen (Familienleistungsausgleich)	0,00	0	0	0	0	0	0
Gesamt	1.257.687,31	753.100	888.800	888.800	888.800	888.800	888.800

Übersicht zu den Personalaufwendungen

Personalaufwendungsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Dienstaufwendungen und Versorgungen	265.070,52	235.100	326.600	338.100	345.300	353.300	358.700
Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung	66.478,68	62.200	82.500	85.400	87.100	92.900	93.000
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	1.713,47	400	400	400	400	400	400
Zuführungen zu Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Gesamt	333.262,67	297.700	409.500	423.900	432.800	446.600	446.600

Übersicht zu den Transferaufwendungen

Transferaufwandsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	37.638,84	52.000	55.700	55.200	55.200	55.200	55.200
Sozialtransferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Steuerbeteiligungen	65.369,60	25.000	25.000	25.000	20.000	25.000	25.000
Allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Allgemeine Umlagen	495.183,04	592.400	829.900	835.800	835.700	839.200	844.200
Schuldenhilfen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Gesamt	598.191,48	669.400	910.600	916.000	910.900	919.400	924.400

Übersicht zum Investitionsplan

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen						
Einzahlungen aus Veräußerung	300.000,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	1.130.330,26	32.900	158.300	11.800	11.800	11.800
Beiträge	22.640,76	117.600	160.600	22.600	27.200	27.200
Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	1.452.971,02	150.500	318.900	34.400	39.000	39.000
Auszahlungen						
Vermögenserwerb	1.081.634,78	140.000	380.000	79.600	27.200	0
Zuweisungen und Zuschüsse	1.745,16	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	1.083.379,94	157.800	397.800	97.400	45.000	17.800

Überblick über die Zinseinnahmen und –ausgaben (ohne kalkulatorische Zinsen)

Zinsenart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zinseinnahmen	24.978,80	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
Zinsausgaben	7.404,23	7.500	4.800	8.400	7.600	6.600	5.800
Saldo	17.574,57	13.000	15.700	12.100	12.900	-6.600	-6.600

Übersicht zu kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Bürgschaften u. ä.

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Hypothekenschulden	0,00	0,00
Grundschulden	0,00	0,00
Rentenschulden	0,00	0,00
Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	0,00	0,00
Leasinggeschäfte	0,00	0,00
Sonstige	0,00	0,00
Bürgschaften	0,00	0,00
Gesamt	0,00	0,00

Fazit

Die Gemeinde Breege befindet sich in einer soliden Haushaltssituation. Gestützt durch eine stabile Steuer- und Abgabensituation, kann die Gemeinde neben ihren Pflichtaufgaben, in die Weiterentwicklung des Ortes investieren. Aufgrund der hohen Steuerkraft werden in 2023 und 2024 keine Einnahmen durch Schlüsselzuweisungen erwartet. Im Ergebnishaushalt werden für die Planjahre Verluste ausgewiesen, die aber durch die Saldenvorträge gedeckt werden. Gleiches gilt für den Finanzhaushalt.

Durch Investitionen und hochpreisige Instandhaltungen werden die finanziellen Rücklagen stark beansprucht. Ein Kassenkredit muss nicht in Anspruch genommen werden. Es muss bedacht werden, dass die zukünftigen Investitionen der Gemeinde auch einen finanziellen Mehrwert bringen müssen.

Von einer Anhebung der Steuersätze für die Grundsteuer B und die Gewerbesteuer kann derzeit noch abgesehen werden, um eine Erhöhung in den Jahren nach 2024 auf den Landesdurchschnitt wird die Gemeinde aber voraussichtlich nicht herkommen. Kreditaufnahmen sind nicht geplant. Der Haushalt ist bei der Rechtsaufsicht anzuzeigen. Eine Genehmigungspflicht besteht nicht.

Gemeinde Breege
Haushaltsplan - Kurzübersicht
2023 2024

1. Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt				
	2021	2022	2023	2024
Ergebnis:	723.665	169.300	-904.400	-578.800
kumuliert:	2.486.656	2.655.956	1.751.556	1.172.756

2. Haushaltsausgleich Finanzhaushalt				
	2021	2022	2023	2024
Ergebnis:	473.488	282.900	-731.700	-401.400
kumuliert:	2.222.439	2.505.339	1.773.639	1.372.239

3. Entwicklung des Eigenkapitals				
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Bestand:	5.405.756	5.575.056	4.670.656	4.091.856

4. Entwicklung des Finanzmittelbestandes				
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Bestand:	1.538.381	1.638.481	769.581	302.181

5. Entwicklung der Einwohnerzahlen				
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Hauptwohnung:	629	608	584	587

6. Hebesätze				
Steuerart:	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	
Gemeinde:	400	400	350	
Landesschnitt:	323%	427%	381%	

7. Kreditentwicklung				
	2021	2022	2023	2024
Stand zum 01.01.	842.507	765.110	687.405	609.402
Neuaufnahmen	0	0	0	0
Tilgung	77.397	77.705	78.003	80.397
Stand zum 31.12.	765.110	687.405	609.402	529.005
Kreditzinsen	29.878	39.616	43.667	51.157

8. Investitionsmaßnahmen und Instandhaltungen (Eigenmittel)			2023	2024
Investitionen				
114010 - Spielgeräte			22.800	
541000 - Grunderwerb Radweg Schaabe			55.300	
541000 - Ringstraße			5.000	
541000 - Am Waldwinkel			5.000	
541000 - Bushaltestelle Schmantevitz			15.000	
541000 - Erwerb Teilfläche Parkweg			19.100	
126000 - Mehrzweckfahrzeug			75.000	
126000 - Schlauchboot				50.000
126000 - Sprechgarnitur für PA-Träger			4.000	
126000 - Schaufeltrage			1.000	
126000 - Wärmebildkamera			6.000	
548000 - Erneuerung Hafen			25.000	
575000 - Fitnessparcour			4.000	
575000 - Kleinobjekte BgA			4.000	
575000 - Anschaffung elektronische Kurkarte			3.000	3.000
548000 - Webcam Hafen und Wlan				7.000
548000 - Enthärtungsanlage WC am Hafen			5.000	
Instandhaltungen				
541000 - Gehweg Dorfstraße			35.000	
541000 - Gehweg Windland			70.000	
541000 - Dorfstraße				35.000
114010 - Nebengebäude Kita			40.000	
126000 - Garagendach dämmen FFw			15.000	
548000 - Hafen Steg			25.000	
548000 - Achterpfähle			35.000	
548000 - Reibepfähle			120.000	
548000 - Treppen WC-Gebäude Hafen				15.000
575000 - WC Freilichtbühne			20.000	
575000 - Toiletten Löberplatz			30.000	
575000 - Rettungsschwimmerunterkunft			5.000	

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2021						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.257.687,31	753.100	888.800	888.800	888.800	888.800	888.800
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	130.787,96	150.900	236.800	168.200	168.200	168.200	168.200
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	739.099,91	712.100	732.400	710.900	710.900	710.900	710.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.384,05	106.300	108.700	108.700	108.700	108.700	108.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.476,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	23.095,27	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
9	+ Sonstige laufende Erträge	348.506,18	51.500	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.589.036,96	1.795.400	2.034.700	1.944.600	1.944.600	1.944.600	1.944.600
11	– Personalaufwendungen	333.262,67	297.700	409.500	423.900	432.800	446.600	452.100
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	542.045,42	510.600	989.700	576.700	515.500	514.500	515.500
14	– Abschreibungen	0,00	354.800	329.000	336.800	336.800	336.800	336.800
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	598.191,48	669.400	910.600	916.000	910.900	919.400	924.400
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.344,29	7.500	4.800	8.400	7.600	6.600	5.800
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	264.517,54	169.700	295.500	261.600	258.600	258.600	258.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.745.361,40	2.009.700	2.939.100	2.523.400	2.462.200	2.482.500	2.493.200
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	723.665 (mit fiktiver Hinzurechnung von AfA und Sopo)	-214.300	-904.400	-578.800	-517.600	-537.900	-548.600
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	723.665 (mit fiktiver Hinzurechnung von AfA und Sopo)	-214.300	-904.400	-578.800	-517.600	-537.900	-548.600
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	1.762.991	2.486.656	2.655.956	1.751.556	1.172.756	655.156	117.256
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	2.486.656	2.655.956	1.751.556	1.172.756	655.156	117.256	-431.344

Finanzhaushalt										
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.254.441,28	1.292.000	888.800	888.800	888.800	888.800	888.800		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	127.445,16	0	75.000	0	0	0	0		
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	726.408,34	719.700	732.400	710.900	710.900	710.900	710.900		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.509,43	121.000	108.700	108.700	108.700	108.700	108.700		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.782,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	24.978,80	20.900	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500		
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	56.459,43	97.100	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500		
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	2.303.024,89	2.251.700	1.872.900	1.776.400	1.776.400	1.776.400	1.776.400		
10	– Personalauszahlungen	333.555,49	355.000	326.500	334.600	341.000	348.600	352.600		
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0		
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	533.008,78	627.200	989.700	576.700	515.500	514.500	515.500		
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	594.076,68	674.600	910.600	916.000	910.900	919.400	924.400		
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0		
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.404,23	7.500	4.800	8.400	7.600	6.600	5.800		
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	284.125,81	226.100	295.500	261.600	258.600	258.600	258.600		
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.752.170,99	1.890.400	2.527.100	2.097.300	2.033.600	2.047.700	2.056.900		
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	550.853,90	361.300	-654.200	-320.900	-257.200	-271.300	-280.500		
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.130.330,26	417.900	158.300	11.800	11.800	11.800	11.800		
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	22.640,76	117.500	160.600	22.600	27.200	27.200	27.200		
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	300.000,00	4.700	0	0	0	0	0		
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0		
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0		
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.452.971,02	540.100	318.900	34.400	39.000	39.000	39.000		
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	1.095.998,88	722.900	456.100	100.400	48.000	17.800	0		
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0		
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	8.593,52	0	0	0	0	0	0		
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.104.592,40	722.900	456.100	100.400	48.000	17.800	0		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	348.378,62	-182.800	-137.200	-66.000	-9.000	21.200	39.000		
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	899.232,52	178.500	-791.400	-386.900	-266.200	-250.100	-241.500		
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	94.000	0	17.000	0		
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	77.366,32	78.400	77.500	79.900	73.300	59.700	44.300		
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	94.600	0	500	0		

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-77.366,32	-78.400	-77.500	-80.500	-73.300	-43.200	-44.300
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-9.353,45	0	0	0	0	0	0
36	Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt der geschäftsführenden Gemeinde (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	812.512,75	100.100	-868.900	-467.400	-339.500	-293.300	-285.800
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	473.487,58	282.900	-731.700	-401.400	-330.500	-331.000	-324.800
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.748.951	2.222.439	2.505.339	1.773.639	1.372.239	1.041.739	710.739
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	2.222.439	2.505.339	1.773.639	1.372.239	1.041.739	710.739	385.939
	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]	0,00	0	0	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos 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]	0,00	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2021						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.257.687,31	753.100	888.800	888.800	888.800	888.800	888.800
	611000.40111000 Grundsteuer A von Fremdschuldnern Erläuterungen: Schätzung anhand der Vorjahreswerte und aufgrund der aktuellen Veranlagung	27.328,08	20.100	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	611000.40112000 Grundsteuer A für gemeindeeigene Grundstücke	1,20	0	0	0	0	0	0
	611000.40121000 Grundsteuer B von Fremdschuldnern Erläuterungen: Schätzung anhand der Vorjahreswerte und aufgrund der aktuellen Veranlagung	207.427,52	204.100	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
	611000.40122000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke Erläuterungen: Schätzung anhand der Vorjahreswerte und aufgrund der aktuellen Veranlagung	230,68	1.200	200	200	200	200	200
	611000.40131000 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr Erläuterungen: Schätzung anhand der Vorjahreswerte und aufgrund der aktuellen Veranlagung	650.822,37	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	611000.40210000 Gemeindeanteil an der Einkomme steuer Erläuterungen: lt. Orientierungsdaten II/22	194.077,83	142.200	213.800	213.800	213.800	213.800	213.800
	611000.40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzst steuer Erläuterungen: lt. Orientierungsdaten II/2022	66.934,63	66.500	60.800	60.800	60.800	60.800	60.800
	611000.40320000 Hundesteuer Erläuterungen: gemäß aktueller Veranlagung 7.07.2020 Oh	4.202,50	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	611000.40340000 Zweitwohnungssteuer Erläuterungen: Schätzung anhand der Vorjahreswerte und aufgrund der aktuellen Veranlagung	106.662,50	65.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	130.787,96	150.900	236.800	168.200	168.200	168.200	168.200
	114010.41510000 Sonderposten aus Auflösung Zuwendungen Erläuterungen: Neuer Spielplatz: 5.725 € in 2023, danach 11.450 € / Jahr	0,00	6.600	18.800	25.200	25.200	25.200	25.200
	126000.41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	8.000,00	0	0	0	0	0	0
	126000.41510000 Sonderposten aus Auflösung Zuwendungen	0,00	100	100	100	100	100	100
	541000.41442000 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke vom Land Erläuterungen: Radweg Schaabe	122.787,96	0	75.000	0	0	0	0
	541000.41510000 Sonderposten aus Auflösung Zuwendungen Erläuterungen: Konto laut Anlagenbuchhaltung + SBB Parkweg ab 2020	0,00	43.800	43.800	43.800	43.800	43.800	43.800
	548000.41512000 Sonderposten aus Zuwendungen Auflösung Erläuterungen: Auflösung Sopo WWRP ab 2020 gerechnet mit 65 Jahren ND	0,00	31.700	31.700	31.700	31.700	31.700	31.700
	575000.41510000 Sonderposten aus Auflösung Zuwendungen	0,00	68.700	67.400	67.400	67.400	67.400	67.400
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	739.099,91	712.100	732.400	710.900	710.900	710.900	710.900
	114010.43229300 Antennengebühr Erläuterungen: neues Produkt ab 2019 114011	0,00	600	600	600	600	600	600
	126000.43229100 Hilfeleistungen der Feuerwehr Erläuterungen: abhängig von kostenpflichtigen Einsätzen	1.002,31	500	500	500	500	500	500
	511000.43290000 Erstattung aus städtebaulichen Verträgen Erläuterungen: 2023: Einnahme zum B-Plan Nr. 28 - 21.500 €	0,00	20.000	41.500	20.000	20.000	20.000	20.000

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2021						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	538000.43221000 für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe Kleineinleiter	630,08	400	400	400	400	400	400
	546000.43228001 Parkgebühren BgA alle Parkplätze inkl. Hafentparkplatz	0,00	86.000	86.000	86.000	86.000	86.000	86.000
	546002.43228001 Parkgebühren Knüppeldamm BgA Erläuterungen: gemäß Vorjahreseinnahmen OH 20.07.2020	18.145,55	0	0	0	0	0	0
	546002.43228101 Einnahmedifferenzen PSA	2,31	0	0	0	0	0	0
	546003.43228001 Parkgebühren 1. PPL Schaabe BgA Erläuterungen: gemäß Vorjahreseinnahmen 20.07.2020 Ohlich	17.669,03	0	0	0	0	0	0
	546003.43228101 Einnahmedifferenzen PSA	89,20	0	0	0	0	0	0
	546004.43228001 Parkgebühren 2.PPL Schaabe BgA Erläuterungen: gemäß Vorjahreseinnahmen 20.07.2020 Ohlich	16.058,17	0	0	0	0	0	0
	546004.43228101 Einnahmedifferenzen PSA	18,52	0	0	0	0	0	0
	546005.43228001 Parkgebühren Ortsausgang BgA Erläuterungen: an Vorjahreseinnahmen angepasst Ohlich 20.07.2020	18.130,74	0	0	0	0	0	0
	546005.43228101 Einnahmedifferenzen PSA	95,30	0	0	0	0	0	0
	548000.43228101 Einnahmedifferenzen Hafen	3,30	0	0	0	0	0	0
	548000.43229201 Sonstiges Hafennliegegebühren BgA	70.454,47	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	548000.43229301 Kostenerstattungen im Hafen BgA	9.874,17	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	548001.43228001 Parkgebühren Hafen BgA Erläuterungen: Anlehnung an Vorjahreseinnahmen	34.373,61	0	0	0	0	0	0
	548001.43228101 Einnahmedifferenzen PSA	16,72	0	0	0	0	0	0
	552000.43229900 Gebühren Wasser- und Bodenverb and	0,00	18.600	17.400	17.400	17.400	17.400	17.400
	575000.43140001 Gebühren für Fischerei- abgabemarken	15.860,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	575000.43180001 Fischereiabgabebescheine Angelscheine BgA neu lt. Statistik ab 2014	0,00	15.000	0	0	0	0	0
	575000.43228101 Einnahmedifferenzen FVA	-10,40	0	0	0	0	0	0
	575000.43610001 Fremdenverkehrsabgabe BgA Erläuterungen: gemäß aktueller Veranlagung Oh 20.07.2020	31.582,00	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
	575000.43620001 Kurabgabe BgA Erläuterungen: gemäß Vorjahreseinnahmen	505.104,83	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.384,05	106.300	108.700	108.700	108.700	108.700	108.700
	114010.44111100 Mieten aus Wohneigentum	0,00	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
	114010.44111102 Garagenmieten	0,00	0	300	300	300	300	300
	114010.44111200 Mieten und Pachten, Erbbauzins en Gewerbe	8.591,04	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	114010.44111300 Garagenpachten Erläuterungen: gemäß aktueller Veranlagung	3.508,18	2.400	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	114010.44111500 Vermietung von Räumen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	114010.44112000 Mieten Betriebskosten	0,00	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
	114011.44111100 Mieten aus Wohneigentum	25.736,32	0	0	0	0	0	0
	126000.44111500 Vermietung von Räumen	0,00	300	300	300	300	300	300
	365000.44111500 Vermietung von Räumen Erläuterungen: Mieteinnahmen Kita von Elternverein 1.200,-	1.200,00	0	0	0	0	0	0
	365000.44112000 Mieten Betriebskosten Erläuterungen: Betriebskostenerstattung Elternverein 3.000,-	3.000,00	0	0	0	0	0	0
	548000.44111201 Mieten und Pachten, Erbbauzins en Gewerbe BgA	3.000,00	3.000	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
	575000.44111201 Mieten und Pachten, Erbbauzins en Gewerbe BgA	10.561,55	10.100	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	575000.44191001 Sonstige Schiffskarten BgA	16.768,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	575000.44193001 Sonstige Werbe-u. Infomaterial BgA	1.163,50	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2021						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	575000.44193191 Sonstige Werbe-u. Infomaterial BgA 19%	3.855,26	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.476,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	111010.44251000 von privaten Unternehmen	47,31	0	0	0	0	0	0
	114010.44251000 Kostenerstattung von privaten UN Erläuterungen: Erstattung Sammelcontainer	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	126000.44251000 von privaten Unternehmen	45,13	0	0	0	0	0	0
	511000.44259000 vom sonstigen privaten Bereich Erläuterungen: Einnahme in 2018 - als RAP gebucht	2.856,00	0	0	0	0	0	0
	541000.44251000 Kostenerstattung von privaten	61,38	0	0	0	0	0	0
	548000.44243001 Kostenerstattung und Kostenumlagen BgA	479,95	0	0	0	0	0	0
	575000.44241001 vom Bund BgA	7.500,46	0	0	0	0	0	0
	575000.44251001 Kostenerstattung von priv. Unternehmen BgA	1.499,66	0	0	0	0	0	0
	612000.44259000 vom sonstigen privaten Bereich	-13,61	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	23.095,27	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
	611000.47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (P 233a AO)	2.482,00	0	0	0	0	0	0
	611000.47920002 Aussetzungszinsen	27,00	0	0	0	0	0	0
	611000.47990000 Verspätungszuschläge für Steuern	130,86	0	0	0	0	0	0
	626000.47400000 Finanzerträge aus Beteiligung ohne assoziierte Unternehmen Erläuterungen: Dividenden Kommunalen Anteilseignerverband wie in den letzten beiden Jahren 22.07.2020 Oh	20.455,41	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
9	+ Sonstige laufende Erträge	348.506,18	51.500	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
	114010.46112003 Erträge aus der Veräußerung von bebauten Grundstücken und Gebäuden Erläuterungen: Verkauf alte Schule (Kita) Zuarbeit Frau Schnur	300.000,00	0	0	0	0	0	0
	126000.46290009 Spenden nach Annahme nach § 44 (4) KV M-V	300,00	0	0	0	0	0	0
	540000.46251000 Konzessionsabgaben e.dis	30.378,00	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	540000.46252000 Konzessionsabgaben EWE	5.240,31	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	546000.46290000 Sonstige Vermischte Einnahmen	1.440,00	0	0	0	0	0	0
	552000.46290000 Sonstige Vermischte Einnahmen	3,01	0	0	0	0	0	0
	575000.46291001 Verkauf Müllsäcke	828,04	500	500	500	500	500	500
	611000.46290000 Sonstige Vermischte Einnahmen	3,01	0	0	0	0	0	0
	611000.46611100 Erträge aus der Auflösung von EWB öffentlich-rechtlicher Forderungen	3.142,20	0	0	0	0	0	0
	612000.46221000 Mahngebühren, Säumniszuschläge etc.	7.152,05	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	612000.46223000 Stundungszinsen	17,00	0	0	0	0	0	0
	612000.46290000 Sonstige Vermischte Einnahmen Vorschüsse	2,56	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.589.036,96	1.795.400	2.034.700	1.944.600	1.944.600	1.944.600	1.944.600
11	- Personalaufwendungen	333.262,67	297.700	409.500	423.900	432.800	446.600	452.100
	111000.50110000 Aufwandsentschädigung Bürgermeister*innen	0,00	0	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	111000.50130000 Sitzungsgelder	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	111000.50431000 Beiträge Sozialversicherung	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	111010.50110000 Bürgermeister Erläuterungen: monatl. Aufwandsentschädigung Bürgermeister 700 € 8.400 € 1. stellv. Bürgermeister 140 € 1.680 € 2. stellv. Bürgermeister 70 € 840 € Gesamt 10.920 €	10.920,00	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2021						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	111010.50130000 Rats-/Vertretungs- und Ausschusssmitglieder Erläuterungen: GV Betrag pro SitzungAnzahl Sitzungen pro JahrBetrag pro Jahr Gemeindevertretung940 € 360 € 4 1.440 € Haupt- und Finanzausschuss5 2 Vorsitz 140 € 40 € Mitglieder 440 € 160 € Summe 200 € 400 € Summe: 1.840 €	1.240,00	0	0	0	0	0	0
	111010.50431000 Beiträge Sozialversicherung	1.185,24	0	0	0	0	0	0
	114010.50220000 Arbeitnehmer Dienstbezüge	0,00	0	65.900	70.800	72.800	77.100	78.200
	114010.50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	0	2.600	2.900	3.000	3.100	3.200
	114010.50420000 Arbeitnehmer SV Beiträge	0,00	0	14.500	15.600	16.000	17.800	18.100
	114020.50221000 Dienstbezüge	32.596,86	0	0	0	0	0	0
	114020.50321000 Angestellte ZMV	1.201,54	0	0	0	0	0	0
	114020.50421100 Angestellte SV Beiträge	6.592,23	0	0	0	0	0	0
	126000.50190000 Aufwandsentschädigung Erläuterungen: inkl. Stiefelgeld 6.300 EUR	4.020,00	5.100	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
	126000.50432000 Ehrenamtlich Tätige Unfallumla FUK	1.394,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0
	126000.50590000 Personalebenausgaben Erläuterungen: u.a. Schutzimpfungen	1.713,47	400	400	400	400	400	400
	126010.50190000 Aufwandsentschädigungen	924,00	0	0	0	0	0	0
	541000.50421000 Unfallkasse	2.645,49	2.900	2.700	3.300	3.400	3.500	3.500
	548000.50221001 Dienstbezüge BgA Hafen	38.193,07	40.300	40.900	41.600	42.300	42.900	43.500
	548000.50321001 Angestellte ZMV BgA Hafen	1.447,63	1.600	1.600	1.700	1.700	1.700	1.800
	548000.50421101 Angestellte BgA SV Beiträge Hafen	7.759,04	8.800	9.000	9.200	9.300	9.900	10.100
	575000.50221001 Dienstbezüge BgA Erläuterungen: neuer Mitarbeiter ab Juni 2019 im FVA	177.176,59	185.000	190.000	194.900	198.800	201.700	205.300
	575000.50321001 Angestellte ZMV BgA	6.287,46	7.400	7.700	7.800	7.900	8.100	8.200
	575000.50421101 Angestellte BgA SV Beiträge	37.965,12	40.000	41.700	42.200	43.100	46.100	46.900
	612000.50222000 Leistungszulagen Arbeitnehmer	0,00	4.700	4.500	5.500	6.100	6.300	6.400
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	542.045,42	510.600	989.700	576.700	515.500	514.500	515.500
	111000.52543000 Kostenerstattung Rechnungsprüfung Erläuterungen: Kosten für die Prüfung von 2 Abschlüssen	0,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	114010.52210000 Abfall	0,00	200	200	200	200	200	200
	114010.52220000 Abwasser	0,00	800	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	114010.52240000 Gas	0,00	5.000	7.000	7.000	5.000	5.000	5.000
	114010.52260000 Strom	0,00	1.300	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	114010.52270000 Wasser	0,00	600	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	114010.52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: 9.500 € - Wohnungen / 1.200 € - Unterhaltung Spielplätze / 6.000 € - Kita / 40.000 € Dach- und Fassadenerneuerung Nebengebäude Kita in 2023	0,00	15.300	57.200	17.200	17.200	17.200	17.200
	114010.52320000 Bewirtschaftung der Grundstück e, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Betriebsko	0,00	2.400	2.400	2.900	2.900	2.900	2.900
	114010.52360002 Prüfung E-Anlagen & Ortsveränderliche	0,00	0	200	200	200	200	200
	114012.52220000 Abwasser	45,18	0	0	0	0	0	0
	114012.52260000 Strom	233,00	0	0	0	0	0	0
	114012.52270000 Wasser	15,56	0	0	0	0	0	0
	126000.52220000 Abwasser FFW Erläuterungen: Abschlag in 2020 14	136,36	200	200	200	200	200	200
	126000.52240000 Gas FFW Heizkosten Erläuterungen: Abschlag in 2020 147	1.819,00	1.800	4.000	4.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2021						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	126000.52260000 Strom FFW Erläuterungen: Abschlag in 2020 70	606,54	700	800	800	800	800	800
	126000.52270000 Wasser FFW Erläuterungen: Abschlag in 2020 11	124,72	200	200	200	200	200	200
	126000.52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeneinrichtungen Erläuterungen: Garagendach dämmen 15.000 €, Rest allg. Unterhaltung	582,57	10.000	25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	126000.52320000 Bewirtschaftung der Grundstück e, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeneinrichtungen	45,65	0	100	100	100	100	100
	126000.52350000 Fahrzeugunterhaltung Erläuterungen: hier auch Betankung	0,00	9.800	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	126000.52351000 Wartungs- und Instandsetzungsk osten Fahrzeuge Erläuterungen: neu unter 52350000	4.593,32	0	0	0	0	0	0
	126000.52352000 Betriebs- und Schmierstoffe VK, DK Erläuterungen: neu unter 52350000	1.244,85	0	0	0	0	0	0
	126000.52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.547,81	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	126000.52360002 Prüfung E-Anlagen & Ortsveränd erliche	169,93	0	0	0	0	0	0
	126000.52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	714,67	500	500	500	500	500	500
	126000.52380000 GwG, Ausrüstung, Werkzeug ab 1 50,01 € bis 999,99 € mit Inventarisierung und Vollabschreibung im Jahr der Anschaffung Erläuterungen: Geschirrspüler & Kühlschrank	1.011,29	1.000	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	126000.52380002 GwG, Ausrüstung, Werkzeuge bis 150 € ohne Inventarisierung die keinem anderen Aufwandskonto direkt zuzuordnen sind	12,90	0	0	0	0	0	0
	126000.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sach leistungen und Verbrauchsmittel	0,00	0	500	500	500	500	500
	126000.52550000 an den privaten Bereich Erstattung Personalkosten Erstattung entgangener Arbeitsverdienst Erläuterungen: Ersatz Lohnleistungen an Arbeitgeber für Einsätze während der Arbeitszeit	0,00	500	0	0	0	0	0
	211010.52543000 an Gemeinden und Gemeindeverbä nde Erläuterungen: 2023: 9 Kd Wiek a 1.000,- €+ 1 Bergen 1.700,- €+ Festsetzung 2018 2.000,- € / 2024: 9 Kd Wiek a 1.000,- €+ 1 Bergen 1.700,- €+ Festsetzung 2019 2.000,- €	16.001,14	12.500	12.700	12.700	12.500	12.500	12.500
	211010.52559000 an den sonstigen privaten Bere ich Erläuterungen: 2023: 2 Glowe a 1.000,- € + Festsetzung 2018 300,- / 2024: 2 Glowe a 1.000,- € + Festsetzung 2019 200,-	992,66	1.100	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	215000.52559000 an den sonstigen privaten Bere ich	0,00	500	0	0	0	0	0
	215010.52543000 Kostenerstattung Schullasten beiträge Erläuterungen: 2023: 18 RegS AK a 2.100,-; Festsetzung 2018 2.400,- / 2024: 18 RegS AK a 2.100,-; Festsetzung 2019 2.400,-	32.717,56	30.000	40.200	40.200	40.200	40.200	40.200
	215010.52559000 an den sonstigen privaten Bere ich Erläuterungen: 2023: 1 Glowe a 2.100,-; Fesetzung 2018 200,- / 2024: 1 Glowe a 2.100,-; Fesetzung 2019 200,-	129,31	1.800	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	365000.52210000 Abfall	181,22	0	0	0	0	0	0
	365000.52220000 Abwasser	1.013,45	0	0	0	0	0	0
	365000.52240000 Gas Erläuterungen: gemäß Verbrauch Vorjahre 22.07.2020 Oh	3.410,76	0	0	0	0	0	0
	365000.52260000 Strom	768,03	0	0	0	0	0	0
	365000.52270000 Wasser	697,06	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2021						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	365000.52320000 Bewirtschaftung der Grundstück e, Außenanlagen, Gebäude und G ebäudeeinrichtungen Erläuterungen: JS 200 € ortsveränderl. E-Anlage, 300 € TW Untersuchung, in 2023 300 € Rev.ortsfeste E-Anlage 22.07.2020 Oh	326,54	0	0	0	0	0	0
	365000.52360002 Prüfung E-Anlagen ortsv.	119,95	0	0	0	0	0	0
	536010.52544100 Umlage an ZWAR Erläuterungen: Sparte Breitband im ZWAR Übernahme schon entstandener Kosten 21.10.2020	8.593,52	0	0	0	0	0	0
	541000.52260000 Strom Straßenbeleuchtung Erläuterungen: 5.000 € Strom der SB, 45.000 € Strom aus Lichtlieferverträge	47.416,65	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	541000.52320000 Bewirtschaftung der Grundstück e, Straßen Erläuterungen: Bankette mähen	333,20	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	541000.52330000 Unterhaltung des Infrastruktur vermögens Erläuterungen: 2023: Straßenunterhaltung allg., Radweg Glowee Breege, 35.000 € Gehweg Dorfstr. 70.000 € Gehweg Windland, 10.000 € Baumpflege; 5.000€ für Pflege Sportplatz / 2024: 35.000 € Dorfstr., 15.000 € allg., 10.000 € Baumpflege	129.709,08	30.000	240.000	60.000	30.000	30.000	30.000
	541000.52330002 Baumpflegearbeiten Erläuterungen: neu unter 52330000	9.698,50	0	0	0	0	0	0
	541000.52380002 GwG, Ausrüstung, Werkzeuge bis 150 € ohne Inventarisierung die keinem anderen Aufwandskon zu direkt zuzuordnen sind	3.218,53	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	541000.52543000 Kostenerstattung ABM	900,00	900	900	900	900	900	900
	541000.52925000 Winterdienst	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	545000.52320000 Bewirtschaftung der Grundstück e, Außenanlagen, Gebäude und G ebäudeeinrichtungen	517,23	0	0	0	0	0	0
	545000.52925000 Winterdienst	3.677,10	0	0	0	0	0	0
	546000.52330001 Unterhaltung aller Parkplätze BgA inkl. Hafeparkplatz	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	546000.52923001 Geldtransporte BgA alle Parkpl ätze inkl. Hafeparkplatz	0,00	7.600	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
	546002.52330001 Unterhaltung des Infrastruktur vermögens BgA PSA Knüppeldamm	1.272,23	0	0	0	0	0	0
	546002.52923001 Geldtransporte BgA Knüppeldamm	1.128,79	0	0	0	0	0	0
	546003.52330001 Unterhaltung des Infrastruktur vermögens BgA	761,40	0	0	0	0	0	0
	546003.52923001 Geldtransporte BgA PPL Schaabe I Erläuterungen: gemäß Vorjahresausgaben Ohlrich 20.07.2020	1.836,23	0	0	0	0	0	0
	546004.52330001 Unterhaltung des Infrastruktur vermögens BgA	387,00	0	0	0	0	0	0
	546004.52923001 Geldtransporte BgA PPL Schaabe II	1.841,07	0	0	0	0	0	0
	546005.52330001 Unterhaltung des Infrastruktur vermögens BgA	745,80	0	0	0	0	0	0
	546005.52923001 Geldtransporte PPL Ortsausgang BgA	931,11	0	0	0	0	0	0
	548000.52220001 Abwasser Hafen BgA	2.052,01	1.900	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	548000.52260001 Strom Hafen BgA	11.299,88	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	548000.52270001 Wasser Hafen BgA	2.471,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	548000.52310001 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, BgA Hafen Erläuterungen: 2023: Stegholz/Geländer, Handlauf 25.000 €, Achterpfähle/Überzug 35.000 €, Reibepfähle 120.000 €, Kleinmaterial 3.000 €, / 2024: Stegholz 25.000 €, Kleinmaterial 3.000 €, Treppen WC-Gebäude 15.000 €	27.354,63	55.000	183.000	43.000	15.000	15.000	15.000
	548000.52320001 Bewirtschaftung der Grundstück BgA Hafen	8.976,65	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	548000.52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattung ung BgA	1.019,74	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2021						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	548000.52923001 Geldtransporte BgA	1.499,81	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	548001.52330001 Unterhaltung des Infrastruktur vermögens BgA	2.121,05	0	0	0	0	0	0
	548001.52923001 Geldtransporte BgA PSA Hafen	1.404,66	0	0	0	0	0	0
	552000.52544000 Kostenerstattung an öffentlich en Bereichz.B. WBV, elektr.Vw Erläuterungen: neues Konto ab 2019 aus statistischen Gründen	16.276,53	20.400	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
	575000.52220001 Abwasser Haus des Gastes, WCs Fischerweg 3, Strandkorbhülle, Unterkünfte Rettungsschwimmer Erläuterungen: alle Verbräuche Abwasser, Wasser, Strom auf Grundlage Zuarbeit Bauamt JS HdG, Rettungsschwimmer, WC Ringstr, WC Fischerweg, Strandkorbhülle 22-07-2020 Oh	1.864,89	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	575000.52260001 Strom H.d.Gastes, WCs,Strand korbhülle,Fischerweg 3,Rettung sturm,Nachtstrom Witt.Str. Erläuterungen: alle Verbräuche Abwasser, Wasser, Strom auf Grundlage Zuarbeit Bauamt JS HdG,HdG Heizung, Rettungsschwimmer,WC Ringstr., WC Fischerweg, Strandkorbschuppen, Bauhof 22.07.2020 Oh	19.995,53	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	575000.52270000 Wasser	-115,18	0	0	0	0	0	0
	575000.52270001 Wasser Haus des Gastes, Strand korbhülle, WCs, Fischerweg 3, Unterkünfte Rettungsschwimmer Erläuterungen: alle Verbräuche Abwasser, Wasser, Strom auf Grundlage Zuarbeit Bauamt JS HdG., Strandkorbschuppen, WC Fischerweg, WC Ringstr., Rettungsschwimmer 22.07.2020 Oh	1.534,54	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	575000.52310001 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, BgA Erläuterungen: Renovierung WC Freilichtbühne, 30.000 € Toiletten Löberplatz, 5.000 € Rettungsschwimmerunterkunft	18.529,98	15.000	50.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	575000.52320001 Bewirtschaftung der Grundstück BgA	23.731,80	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	575000.52350001 Fahrzeugunterhaltung BgA Erläuterungen: hier auch Betankung	0,00	0	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	575000.52351001 Wartung und Reparatur Kfz BgA Erläuterungen: neu unter 52350001	8.440,25	8.000	0	0	0	0	0
	575000.52352001 Betriebs- und Schmierstoffe VK BgA Erläuterungen: neu unter 52350001	4.033,51	3.500	0	0	0	0	0
	575000.52370001 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung BgA	2.112,85	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	575000.52380001 Geringwertige Geräte, Ausstatt ung BgA Erläuterungen: neuer Rechner	4.631,20	2.500	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	575000.52490001 Veranstaltungen BgA	12.272,53	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	575000.52543001 Kostenerstattung für BgA u.a. Kurkartenkontrolle Erläuterungen: Kostenübernahme Kurkartenkontrolle ab 2021 3.09.2020 OH	0,00	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
	575000.52911001 Druck von Kurkarten BgA	1.856,12	2.000	3.000	2.000	3.000	2.000	3.000
	575000.52919001 Erwerb Angelscheine BgA	14.923,93	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
	575000.52921001 Rettungsschwimmer BgA	9.139,09	10.700	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	575000.52923001 Geldtransporte BgA	1.683,02	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	575000.52924001 Strandreinigung BgA	35.398,61	31.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	575000.52926001 Wasseruntersuchungen BgA	701,06	900	900	900	900	900	900
	575000.52927001 Steuerprüfungen BgA	6.146,76	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
	575000.52929001 Wachdienst	18.460,50	9.500	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
14	- Abschreibungen	0,00	354.800	329.000	336.800	336.800	336.800	336.800

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2021						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	114010.53200000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	7.400	30.400	30.400	30.400	30.400	30.400
	114010.53400000 Abschr. auf bebaute Grundstück und grundstücksgleiche Rechte	0,00	23.000	0	0	0	0	0
	114010.53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen	0,00	20.300	20.300	20.300	20.300	20.300	20.300
	114010.53420002 Abschreibung aus Verkauf alte Schule/Kita	0,00	30.000	0	0	0	0	0
	114010.53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	500	0	0	0	0	0
	114010.53830000 Abschreibung Betriebsvorrichtungen Erläuterungen: Neuer Spielplatz	0,00	0	7.000	13.800	13.800	13.800	13.800
	126000.53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere Erläuterungen: neuer MTW, Abschreibung ab 2022, ND 10 Jahre	0,00	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300
	126000.53810000 Abschreibung Fahrzeuge	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	541000.53500000 Abschreibung auf Infrastruktur Erläuterungen: Konto analog Anlagenbuchhaltung + Parkweg ab 2020	0,00	99.200	99.200	99.200	99.200	99.200	99.200
	548000.53400000 Abschr. auf bebaute Grundstück und grundstücksgleiche Rechte	0,00	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300
	548000.53590000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens Erläuterungen: Abschreibung WWRP ab 2020 gerechnet mit 65 Jahren ND	0,00	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
	548000.53800001 Abschreibung auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Betriebs- und Geschäftsausst. Pflanzen, Tiere	0,00	600	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	575000.53400000 Abschr. auf bebaute Grundstück und grundstücksgleiche Rechte	0,00	15.000	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
	575000.53590000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	575000.53800000 Abschreibung	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	575000.53800001 Abschreibung auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Betriebs- und Geschäftsausst. Pflanzen, Tiere	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	598.191,48	669.400	910.600	916.000	910.900	919.400	924.400
	361000.54143000 an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: 2023: 23 Kd x 180 € x 12 Mon / 2024: 21Kd x 195€ x 12 Mon	36.356,88	46.000	49.700	49.200	49.200	49.200	49.200
	361000.54151000 Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen Tagesmü u.a.Tagesmütter	1.281,96	0	0	0	0	0	0
	538000.54410000 Allgemeine Umlagen an das Land (keine Kleineinleiterabgabe) -> 5649)	0,00	500	500	500	500	500	500
	575000.54159001 Zuschuss für AVS-Nutzung an Beherbergungsbetriebe Erläuterungen: Lt. BV 013.07.080/20 - Zuarbeit Frau Meinert Den Beherbergern, welche die Übermittlung und Abrechnung der Kurabgabe auf elektronischem Weg über AV vornehmen, wird eine Aufwandsentschädigung in Höhe von 2 % des abgerechneten Kurbeitrages gewährt. Bei Erteilung einer Ermächtigung der Gemeinde zum Einzug der Kurabgabe vom Konto des Beherbergers (Einzugsermächtigung) erhöht sich die Aufwandsentschädigung auf 2,5 % des abgerechneten Kurbeitrages.	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	611000.54310000 Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Gewerbesteuerumlage = Steuermessbetrag * 0,35 Steuermessbetrag = (Gewerbesteuer Plan / Hebesatz) Hebesatz Gemeinde 350 % 07.07.2020 Oh	65.369,60	25.000	25.000	25.000	20.000	25.000	25.000
	611000.54410000 Finanzausgleichsumlage an das Land	0,00	8.000	115.500	115.500	115.500	115.500	115.500

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2021						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	611000.54421000 Kreisumlage Landkreise Erläuterungen: Kreisumlagegrundlage 794.849 EUR x 41,24% = 327.800 EUR (lt. Orientierungsdaten Aug.2022)	286.293,64	326.700	426.700	426.700	426.700	426.700	426.700
	611000.54422000 Amtsumlage Erläuterungen: Finanzplan Amtsumlage 7.10.2020 2021 2022 2023 2024 2025 in EUR in EUR in EUR EUR in EUR in EUR Amtsumlage Gemeinde Altenkirchen 265.014,47280.617,09284.099,07233.104,38 236.118,09 Gemeinde Breege214.933.66251.177,56214.995,72 209.542,95212.252,05 Gemeinde Dranske320.076,54337.630,46339.657,61 352.379,14356.934,92 Gemeinde Glowe312.684,45297.277,23295.163,21 306.082,54310.039,76 Gemeinde Lohme147.977,15151.941,72153.163,82 158.331,59160.378,60 Gemeinde Putgarten101.837,38 76.397,63 85.684,03 88.118,60 89.257,85 Gemeinde Sagard787.580,33779.788,13792.345,97 823.403,23834.048,69 Gemeinde Wiek296.287,23304.628,18308.190,58 319.637,57323.770,04 Gesamtsumme2.446.391,212.479.458,002.473.300,00 2.490.600,002.522.800,00 Amtsumlagesatz Finanzplan 24,699% 26,235% 26,680% 27,761% 28,120% zzgl.30.631 € zzgl. 31.056 € zzgl. 30.986 € zzgl. 31.215 € zzgl. 31.618 € Amtsumlage absolut2.445.000 2.478.900 2.473.300 2.490.600 2.522.800 Umlagegrundlagen Haushalterlaß 2021 8.909.249 8.503.885 8.343.184 8.074.492 8.074.492	208.889,40	251.200	287.200	293.100	293.000	296.500	301.500
	611000.54423000 Finanzausgleichsumlage an den Landkreis	0,00	6.000	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.344,29	7.500	4.800	8.400	7.600	6.600	5.800
	114010.57990002 Verlustausgleich Leerstand Wohnungen und offene Mietzahlungen	0,00	500	500	500	500	500	500
	611000.57910000 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (p 233a AO) Rückzahlung	2.229,00	0	0	0	0	0	0
	612000.57420022 Zinsen Br_5_KAF LFI	39,35	300	0	300	300	100	0
	612000.57420023 Zinsen Br_6a_KAF LFI FO 004	116,95	900	0	3.700	3.300	2.900	2.500
	612000.57510015 Zinsen Br_10,11,12_W DKB FO 009	739,82	700	700	600	500	500	400
	612000.57510016 Zinsen Br_02 DKB FO 001	2.245,53	2.200	2.100	2.100	2.000	1.900	1.800
	612000.57510021 Zinsen Br_13_W DKB FO 007	463,99	400	300	100	100	0	0
	612000.57510029 Zinsen Br_7,8 FO 005	0,00	1.300	0	0	0	0	0
	612000.57510101 Zinsen Br_09 DKB FO 010	476,23	500	400	400	300	200	200
	612000.57512003 Zinsen Br_4 und 8a Sparkasse ehem. IB S-H FO 013	731,51	700	500	400	300	200	100
	612000.57512029 Zinsen Br_7,8 SPK	301,91	0	300	300	300	300	300
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	264.517,54	169.700	295.500	261.600	258.600	258.600	258.600
	111000.56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	0	100	100	100	100	100
	111000.56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	0,00	0	600	600	600	600	600

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2021						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	111000.56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Städte- und Gemeindetag (EW*0,68 €) = 389,64 €, Landschaftspflegeverband (EW*0,10 €) = 57,3,00 € v.d.Aa	480,30	500	500	500	500	500	500
	111000.56920000 Verfügungsmittel Erläuterungen: Verfügungsmittel sind finanzielle Mittel, über die in Gemeinden der Bürgermeister zu dienstlichen Zwecken (insb. zu Repräsentationszwecken) verfügen kann. Sie sind weder deckungsfähig, noch übertragbar. Ein Überschreiten der Verfügungsmittel ist nicht zulässig.	0,00	0	500	500	500	500	500
	111010.56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	12,00	0	0	0	0	0	0
	111010.56416000 Umlagen an Schadensausgleichsassen	571,15	0	0	0	0	0	0
	111010.56920000 Verfügungsmittel	150,00	0	0	0	0	0	0
	114010.56211000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Erläuterungen: Miete Praxisräume	3.875,28	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	114010.56212000 Betriebskosten Wohnungen	0,00	18.300	500	500	500	500	500
	114010.56212002 Betriebskosten Leerstand Wohnungen	0,00	500	0	0	0	0	0
	114010.56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: 5.000 € - Vermessungskosten / 1.500 € - Kosten für Gutachten / 200 € - Prüfung Spielplätze	0,00	6.600	6.700	6.900	6.900	6.900	6.900
	114010.56250002 allgemeine Vermessungskosten neu unter 56250000	2.424,45	0	0	0	0	0	0
	114010.56290000 Verwaltergebühren Wohnungen	0,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	114010.56411000 Gebäudeversicherungen Erläuterungen: Kita	15,04	300	700	700	700	700	700
	114010.56490002 Beiträge an WBV gemeindeeigene Grundstücke Erläuterungen: neues PSK jetzt 114010.56490002/76490002	0,00	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	114010.56812000 Grundsteuer A gemeindeeigene Grundstücke	1,20	0	0	0	0	0	0
	114010.56813000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	236,80	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	126000.56123000 Aus- und Weiterbildung	0,00	2.100	4.100	4.100	2.100	2.100	2.100
	126000.56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	12,00	100	100	100	100	100	100
	126000.56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	3.693,85	4.300	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	126000.56240000 Datenverarbeitung	563,86	200	300	300	300	300	300
	126000.56250000 Arbeitsschutz	178,50	0	200	200	200	200	200
	126000.56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	59,00	200	200	200	200	200	200
	126000.56340000 Telefon, Datenübertragungskosten (Porto und Versandkosten) Erläuterungen: hier auch GEZ-Gebühren	0,00	800	800	800	800	800	800
	126000.56341000 Fernmeldegebühren Erläuterungen: neu unter 56340000	741,12	0	0	0	0	0	0
	126000.56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren Erläuterungen: neu unter 56340000	71,12	0	0	0	0	0	0
	126000.56411000 Gebäudeversicherungen	249,09	300	300	300	300	300	300
	126000.56416000 Umlagen an Schadensausgleichsassen Erläuterungen: neu unter 56419000	710,44	0	0	0	0	0	0
	126000.56417000 Inhaltsversicherung Erläuterungen: neu unter 56419000	382,49	400	0	0	0	0	0
	126000.56419000 Elektronikversicherung FFW Erläuterungen: hier auch Umlagen an KSA und Inhaltsversicherung	0,00	900	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2021						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	126000.56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	337,00	500	500	500	500	500	500
	126000.56820000 Kraftfahrzeugsteuer	29,00	100	100	100	100	100	100
	126000.56932000 Ehrungen, Empfänge, Ehrenbürgerschaften, Veranstaltungen Erläuterungen: 101 Jahre Gründungsfeier	1.221,94	2.800	3.300	2.800	1.800	1.800	1.800
	126010.56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	42,80	0	0	0	0	0	0
	126010.56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	33,50	0	0	0	0	0	0
	126010.56932000 Ehrungen, Empfänge, Ehrenbürgerschaften, Veranstaltungen Erläuterungen: Erhöhung Kosten Zeltlager durch Feuerwehrverband	280,86	0	0	0	0	0	0
	365000.56411000 Gebäudeversicherungen KITA	202,94	0	0	0	0	0	0
	511000.56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: B-Plan Nr. 16 - 2.600 € / B-Plan Nr. 28 - 31.000 € / 20.000 € Sicherheitsansatz	8.900,50	20.000	53.600	20.000	20.000	20.000	20.000
	538000.56490003 Kleineinleiterabgabe	465,27	0	0	0	0	0	0
	541000.56250002 allgemeine Vermessungskosten Erläuterungen: Vermessung Radweg Schaabe	71.326,90	0	0	0	0	0	0
	546000.56211001 Pacht Parkplatz Ortsausgang	0,00	2.500	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	546000.56813000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	96,12	0	100	100	100	100	100
	546005.56211001 Nutzungsgebühr PPL Ortsausgang BgA Erläuterungen: Pachtvertrag mit der LEG 250 € Grundpacht zzgl. 20 % der Parkgebühreneinnahmen zzgl. Grundsteuern und WBV-Gebühren 20.07.2020 Oh	4.468,24	0	0	0	0	0	0
	548000.56240001 Datenverarbeitung BgA	373,71	100	100	100	100	100	100
	548000.56341001 Fernmeldegebühren BgA	509,41	400	600	600	600	600	600
	548000.56411001 Gebäudeversicherungen BgA Hafen	0,00	100	100	100	100	100	100
	548000.56813000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	300,12	0	400	400	400	400	400
	552000.56553000 Abgang von Forderungen	1,92	0	0	0	0	0	0
	575000.56130001 Reisekosten für Dienstreisen BgA	0,00	200	200	200	200	200	200
	575000.56211001 Mieten an HST für Bungalows Rettungsschwimmer Erläuterungen: Nutzungsgebühr an HST 22.07.2020 Oh	1.182,74	1.200	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
	575000.56220001 Leasing BgA Erläuterungen: Multicar 1.080 € netto/Monat Strandreinigungsgerät 880 € netto/Monat Traktor 411,69 € netto/Monat Leasing Kopierer (war vorher unter 56343001) Die extreme Abweichung zu den Vorjahren begründet sich dadurch, dass der Ansatz nicht entsprechend der tatsächlichen Verträge in den Haushalt eingegeben werden konnte, da die Gemeinde einen DoppelHH 19/20 hatte und der Vertrag für das Strandreinigungsgerät erst in 2020 geschlossen wurde.	28.532,55	28.500	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
	575000.56240001 Datenverarbeitung BgA	4.712,05	2.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	575000.56240002 AVS Hosting	1.394,98	800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	575000.56290001 Vertrag mit VVR über kostenfreie ÖPNV-Angebote für die unentgeltliche Nutzung für Gäste mit Kurkarte Erläuterungen: Vertrag VVR Beschluss GV 013.07.174/22	0,00	0	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
	575000.56310001 Büromaterial BgA	1.551,06	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	575000.56327001 Werbe- und Infomaterial BgA	46.528,17	15.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	575000.56328001 Schiffskarten Reederei Kipp BgA	18.813,34	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	575000.56331001 Porto BgA	2.169,50	1.900	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027
		2021						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	575000.56340001 Fernmeldegebühren BgA Erläuterungen: hier alles aus 56341,56343,56346,56349	0,00	0	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	575000.56341001 Fernmeldegebühren BgA Erläuterungen: neu unter 56340001	1.462,58	1.500	0	0	0	0	0
	575000.56343001 Miete, Leasing Kopierer BgA Erläuterungen: neu unter 56220001	534,00	1.700	0	0	0	0	0
	575000.56346001 Rundfunk- und Fernsehgebühren BgA Erläuterungen: neu unter 56340001	71,70	100	0	0	0	0	0
	575000.56349001 Kosten EC-Cash BgA Erläuterungen: neu unter 56340001	0,00	300	0	0	0	0	0
	575000.56390001 Gebühren AVS-System für ausgeg ebene Karten	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	575000.56411001 Gebäudeversicherungen Haus des Gastes BgA Erläuterungen: JS 260 € HdG, Glasversicherung 341 € HdG, 513 € Freilichtbühne/WC, 90 € Standkorbballe, 70 WC Fischerweg, 120 Rettungsschwimmer, 70 WC Ringstr. 22.07.2020 Oh	1.579,80	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	575000.56416001 Umlagen an Schadensausgleichsk assen BgA Versicherung Fahrzeuge	1.381,18	700	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	575000.56417001 Inhaltsversicherung HdG BgA	182,80	200	200	200	200	200	200
	575000.56420001 Beiträge Tourismusverband BgA	1.110,82	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	575000.56490001 Künstlersozialabgabe BgA alt 50432001	117,89	1.200	900	900	900	900	900
	575000.56710001 Gewerbesteuer	21.160,50	0	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	575000.56720001 Körperschaftsteuer BgA	27.354,05	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	575000.56813000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	508,44	0	600	600	600	600	600
	575000.56820001 Kraftfahrzeugsteuer BgA	736,00	500	800	800	800	800	800
	611000.56553000 Abgang von Forderungen	37,02	0	0	0	0	0	0
	612000.56370000 Bankgebühren	0,00	200	200	200	200	200	200
	612000.56379022 Gebühren Br_5_KAF LFI FO 003	59,02	100	0	0	0	0	0
	612000.56379023 Gebühren Br_6a_KAF LFI FO 004	175,43	200	0	0	0	0	0
	612000.56553000 Abgang von Forderungen	144,00	0	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.745.361,40	2.009.700	2.939.100	2.523.400	2.462.200	2.482.500	2.493.200
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	723.665 (mit fiktiver Hinzurechnung von AfA und Sopo)	-214.300	-904.400	-578.800	-517.600	-537.900	-548.600
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	723.665 (mit fiktiver Hinzurechnung von AfA und Sopo)	-214.300	-904.400	-578.800	-517.600	-537.900	-548.600
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	1.762.991	2.486.656	2.655.956	1.751.556	1.172.756	655.156	117.256
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	2.486.656	2.655.956	1.751.556	1.172.756	655.156	117.256	-431.344

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.254.441,28	753.100	888.800	888.800	888.800	888.800	888.800
	611000.60111000 Grundsteuer A von Femdschuldern	27.984,52	20.100	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	611000.60112000 Grundsteuer A für gemeindeeigene Grundstücke	1,20	0	0	0	0	0	0
	611000.60121000 Grundsteuer B von Fremdschuldern	207.608,67	204.100	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
	611000.60122000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	230,68	1.200	200	200	200	200	200
	611000.60131000 Gewerbesteuerzahlungen laufend es Jahr	657.916,06	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	611000.60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	185.392,71	142.200	213.800	213.800	213.800	213.800	213.800
	611000.60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	65.610,48	66.500	60.800	60.800	60.800	60.800	60.800
	611000.60320000 Hundesteuer	4.105,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	611000.60340000 Zweitwohnungssteuer	105.591,96	65.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	127.445,16	0	75.000	0	0	0	0
	541000.61442000 vom Land	127.445,16	0	75.000	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	726.408,34	712.100	732.400	710.900	710.900	710.900	710.900
	114010.63229300 Antennengebühr	0,00	600	600	600	600	600	600
	126000.63229100 Hilfeleistungen der Feuerwehr	1.002,31	500	500	500	500	500	500
	511000.63290000 Erstattung aus städtebaulichen Verträgen	0,00	20.000	41.500	20.000	20.000	20.000	20.000
	538000.63221000 für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	408,56	400	400	400	400	400	400
	546000.63228001 Parkgebühren BgA alle Parkplätze inkl. Hafentankplatz	104.377,10	86.000	86.000	86.000	86.000	86.000	86.000
	546000.63228101 Einnahmedifferenzen PSA	222,05	0	0	0	0	0	0
	548000.63228101 Einnahmedifferenzen Hafen	3,30	0	0	0	0	0	0
	548000.63229201 Sonstiges Hafentankplatzgebühren BgA	70.034,30	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	548000.63229301 Sonstiges öffentl. Einrichtung BgA	9.874,17	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	548000.63229311 sonstige Entgelte BgA 16 %	511,24	0	0	0	0	0	0
	552000.63229900 Gebühren Wasser- und Bodenverbund	1.839,61	18.600	17.400	17.400	17.400	17.400	17.400
	575000.63140001 Gebühr Fischereiabgabe- markte	15.860,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	575000.63180001 Fischereiabgabebescheine Angelscheine BgA neu lt. Statistik ab 2014	0,00	15.000	0	0	0	0	0
	575000.63228101 Einnahmedifferenzen FVA	-10,40	0	0	0	0	0	0
	575000.63229301 Sonstiges öffentl. Einrichtung BgA	86,21	0	0	0	0	0	0
	575000.63610001 Fremdenverkehrsabgabe BgA	32.494,53	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
	575000.63620001 Kurabgabe BgA	489.705,36	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.509,43	106.300	108.700	108.700	108.700	108.700	108.700
	114010.64111100 Mieten aus Wohneigentum	25.736,32	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
	114010.64111102 Garagenmieten	0,00	0	300	300	300	300	300
	114010.64111200 Mieten und Pachten, Erbbauzins en Gewerbe	8.591,04	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	114010.64111300 Garagenpachten	3.508,18	2.400	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	114010.64111500 Vermietung von Räumen	1.400,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	114010.64112000 Mieten und Pachten, Betriebskosten	21.720,38	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
	126000.64111500 Vermietung von Räumen	110,00	300	300	300	300	300	300
	548000.64111201 Mieten und Pachten, Erbbauzins en Gewerbe BgA	3.095,00	3.000	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
	575000.64111201 Mieten und Pachten, Erbbauzins en Gewerbe BgA	10.561,55	10.100	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	575000.64191001 Sonstige Schiffskarten BgA	16.788,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	575000.64193001 Sonstige Werbe-u. Infomaterial BgA	1.163,50	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	575000.64193191 Sonstige Werbe-u. Infomaterial BgA 19%	3.855,26	0	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.782,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	111000.64251000 von privaten Unternehmen	47,31	0	0	0	0	0	0
	114010.64251000 Kostenerstattung von privaten UN	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	126000.64251000 von privaten Unternehmen	45,13	0	0	0	0	0	0
	511000.64251000 von privaten Unternehmen	4.303,60	0	0	0	0	0	0
	511000.64259000 vom sonstigen privaten Bereich	2.856,00	0	0	0	0	0	0
	541000.64251000 von privaten Unternehmen	61,38	0	0	0	0	0	0
	548000.64243001 Kostenerstattung und Kostenumlagen BgA	479,95	0	0	0	0	0	0
	575000.64241001 vom Bund BgA	7.500,46	0	0	0	0	0	0
	575000.64251001 Kostenerstattung von priv. Unternehmen BgA	1.499,66	0	0	0	0	0	0
	612000.64259000 vom sonstigen privaten Bereich	-11,04	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	24.978,80	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
	611000.67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (p 233a AO)	4.341,20	0	0	0	0	0	0
	611000.67920002 Aussetzungszinsen	27,00	0	0	0	0	0	0
	611000.67990000 Sonstige	155,19	0	0	0	0	0	0
	626000.67400000 Finanzeinzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	20.455,41	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	56.459,43	51.500	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
	126000.66290009 Spenden nach Annahme nach § 44 (4) KV M-V	800,00	0	0	0	0	0	0
	540000.66251000 Konzessionsabgaben e.dis	35.622,99	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	540000.66252000 Konzessionsabgaben EWE	5.252,33	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	546000.66290000 Sonstige Vermischte Einnahmen	180,00	0	0	0	0	0	0
	552000.66290000 Sonstige Vermischte Einnahmen	3,01	0	0	0	0	0	0
	575000.66291001 Verkauf Müllsäcke	828,04	500	500	500	500	500	500
	611000.66290000 Sonstige Vermischte Einnahmen	3,01	0	0	0	0	0	0
	611000.66810000 Zuführung aus Zuweisungen für Infrastruktur nach § 23 FAG M-V	8.593,52	0	0	0	0	0	0
	612000.66221000 Mahngebühren, Säumniszuschläge etc.	5.173,97	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	612000.66290000 Sonstige Vermischte Einnahmen	2,56	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	2.303.024,89	1.644.500	1.872.900	1.776.400	1.776.400	1.776.400	1.776.400
10	- Personalauszahlungen	333.555,49	297.700	326.500	334.600	341.000	348.600	352.600
	111000.70110000 Aufwandsentschädigung Bürgermeister*innen	10.920,00	0	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	111000.70130000 Sitzungsgelder	1.240,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	111000.70431000 Beiträge Sozialversicherung	1.185,24	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	114010.70220000 Dienstbezüge	32.595,28	0	0	0	0	0	0
	114010.70320000 Angestellte ZMV	1.201,54	0	0	0	0	0	0
	114010.70420000 Angestellte SV Beiträge	6.592,23	0	0	0	0	0	0
	126000.70190000 Aufwandsentschädigung	4.944,00	5.100	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
	126000.70432000 Ehrenamtlich Tätige Unfallumlage	1.394,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0
	126000.70590000 Personalnebenausgaben	1.795,04	400	400	400	400	400	400
	541000.70421000 Unfallkasse	2.645,49	2.900	2.700	3.300	3.400	3.500	3.500
	548000.70221001 Dienstbezüge BgA	38.223,10	40.300	40.900	41.600	42.300	42.900	43.500
	548000.70321001 Angestellte BgA	1.447,63	1.600	1.600	1.700	1.700	1.700	1.800
	548000.70421101 Angestellte BgA SV Beiträge	7.759,04	8.800	9.000	9.200	9.300	9.900	10.100
	575000.70221001 Dienstbezüge BgA	177.359,14	185.000	190.000	194.900	198.800	201.700	205.300
	575000.70321001 Angestellte BgA	6.287,71	7.400	7.700	7.800	7.900	8.100	8.200
	575000.70421101 Angestellte BgA SV Beiträge	37.965,12	40.000	41.700	42.200	43.100	46.100	46.900
	612000.70222000 Leistungszulagen	0,00	4.700	4.500	5.500	6.100	6.300	6.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	533.008,78	510.600	989.700	576.700	515.500	514.500	515.500
	111000.72543000 Kostenerstattung	0,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	114010.72210000 Abfall	181,22	200	200	200	200	200	200
	114010.72220000 Abwasser	822,99	800	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	114010.72240000 Gas	3.249,00	5.000	7.000	7.000	5.000	5.000	5.000
	114010.72260000 Strom	878,60	1.300	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	114010.72270000 Wasser	562,45	600	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	114010.72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	15.300	57.200	17.200	17.200	17.200	17.200
	114010.72320000 Bewirtschaftung der Grundstück e, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Betriebsk.	326,54	2.400	2.400	2.900	2.900	2.900	2.900
	114010.72360002 Prüfung E-Anlagen & Ortsveränd erliche	119,95	0	200	200	200	200	200
	126000.72220000 Abwasser FFW	112,93	200	200	200	200	200	200
	126000.72240000 Gas FFW Heizkosten	1.686,00	1.800	4.000	4.000	2.000	2.000	2.000
	126000.72260000 Strom FFW	618,48	700	800	800	800	800	800
	126000.72270000 Wasser FFW	114,12	200	200	200	200	200	200
	126000.72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	490,59	10.000	25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	126000.72320000 Bewirtschaftung der Grundstück e, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	45,65	0	100	100	100	100	100
	126000.72350000 Fahrzeugunterhaltung	6.091,57	9.800	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	126000.72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.547,81	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	126000.72360002 Prüfung E-Anlagen & Ortsveränd erliche	169,93	0	0	0	0	0	0
	126000.72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	714,67	500	500	500	500	500	500
	126000.72380000 GwG, Ausrüstung, Werkzeug ab 1 50,01 € bis 999,99 € mit Inventarisierung und Vollabschreibung im Jahr der Anschaffung	1.011,29	1.000	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	126000.72380002 GwG, Ausrüstung, Werkzeuge bis 150 € ohne Inventarisierung die keinem anderen Aufwandskonto zuzuordnen sind	178,31	0	0	0	0	0	0
	126000.72490000 sonstige Auszahlungen für Sach leistungen und Verbrauchsmittel	0,00	0	500	500	500	500	500
	126000.72550000 an den privaten Bereich Erstattung Personalkosten Erstattung entgangener Arbeitsverdienst	0,00	500	0	0	0	0	0
	211010.72543000 an die Gemeinden und Gemeindev erbände	16.001,14	12.500	12.700	12.700	12.500	12.500	12.500
	211010.72559000 an den sonstigen privaten Bere ich	992,66	1.100	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	215000.72559000 an den sonstigen privaten Bere ich	0,00	500	0	0	0	0	0
	215010.72543000 Kostenerstattung Schullastenbeiträge	32.717,56	30.000	40.200	40.200	40.200	40.200	40.200
	215010.72559000 Schullasten Freie Träger	129,31	1.800	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	536010.72544100 Umlage an ZWAR	8.593,52	0	0	0	0	0	0
	541000.72260000 Strom Straßenbeleuchtung	47.902,47	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	541000.72320000 Bewirtschaftung der Grundstück e, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	850,43	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	541000.72330000 Unterhaltung des Infrastruktur vermögens	139.462,10	30.000	240.000	60.000	30.000	30.000	30.000
	541000.72380002 GwG, Ausrüstung, Werkzeuge bis 150 € ohne Inventarisierung die keinem anderen Aufwandskonto zuzuordnen sind	3.218,53	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	541000.72543000 Kostenerstattung ABM Bürgerarbeit	900,00	900	900	900	900	900	900
	541000.72925000 Winterdienst	3.343,90	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	546000.72330001 Unterhaltung aller Parkplätze BgA inkl. Hafeparkplatz	5.287,48	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	546000.72923001 Geldtransporte BgA alle Parkpl ätze inkl. Hafeparkplatz	7.178,92	7.600	8.900	8.900	8.900	8.900	8.900
	548000.72220001 Abwasser Hafen BgA	2.075,87	1.900	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	548000.72260001 Strom Hafen BgA	10.975,45	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	548000.72270001 Wasser Hafen BgA	2.435,78	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	548000.72310001 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, BgA Hafen	26.289,23	55.000	183.000	43.000	15.000	15.000	15.000

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	548000.72320001 Bewirtschaftung der Grundstück BgA Hafen	9.113,21	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	548000.72380001 Geringwertige Geräte, Ausstattung ung BgA	1.019,74	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	548000.72923001 Geldtransporte BgA	1.489,91	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	552000.72544000 Kostenerstattung an öff.Bereich z.B. WBV, ZV elektr.Verwaltg	16.276,53	20.400	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
	575000.72220001 Abwasser H.d.Gastes,WCs, Fischerweg 3,Strandkorbhülle, Unterkünfte Rettungsschwimmer	2.090,56	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	575000.72260001 Strom H.d.Gastes,WCs,Strandkorbhülle, Fischerweg 3,Rettungsum,Nachtstrom Witt.Straße	16.894,56	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	575000.72270000 Wasser	10,28	0	0	0	0	0	0
	575000.72270001 Wasser H.d.Gastes,WCs,Strandkorbhülle,Fischerweg 3,Unterkünfte Rettungsschwimmer	1.445,77	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	575000.72310001 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, BgA	18.756,38	15.000	50.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	575000.72320001 Bewirtschaftung der Grundstück BgA	23.584,72	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	575000.72350001 Fahrzeugunterhaltung BgA	0,00	0	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	575000.72351001 Wartung und Reparatur Kfz BgA	5.063,46	8.000	0	0	0	0	0
	575000.72352001 Betriebs- und Schmierstoffe BgA	4.051,79	3.500	0	0	0	0	0
	575000.72370001 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung BgA	2.112,85	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	575000.72380001 Geringwertige Geräte, Ausstattung ung BgA	4.005,17	2.500	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	575000.72490001 Veranstaltungen BgA	12.272,53	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	575000.72543001 Kostenerstattung für BgA u.a. für Kurkartenkontrolle	0,00	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
	575000.72911001 Kauf von Kurkarten BgA	1.856,12	2.000	3.000	2.000	3.000	2.000	3.000
	575000.72919001 Sonstige BgA	14.166,31	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
	575000.72921001 Rettungsschwimmer BgA	9.139,09	10.700	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	575000.72923001 Geldtransporte BgA	1.708,02	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	575000.72924001 Strandreinigung BgA	35.398,61	31.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	575000.72926001 Wasseruntersuchungen BgA	701,06	900	900	900	900	900	900
	575000.72927001 Steuerprüfungen BgA	6.115,16	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
	575000.72929001 Wachdienst BgA bis 2012	18.460,50	9.500	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	594.076,68	669.400	910.600	916.000	910.900	919.400	924.400
	361000.74143000 an die Gemeinden und Gemeindeverbände	36.356,88	46.000	49.700	49.200	49.200	49.200	49.200
	361000.74151000 Zuweisg.u.Zuschüsse für priv. Unternehmen; z.B. Tagesmütter	1.281,96	0	0	0	0	0	0
	538000.74410000 Allgemeine Umlagen an das Land (keine Kleineinleiterabgabe)	0,00	500	500	500	500	500	500
	575000.74159001 Zuschuss für AVS-Nutzung an Beherbergungsbetriebe	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	611000.74310000 Gewerbesteuerumlage	61.254,80	25.000	25.000	25.000	20.000	25.000	25.000
	611000.74410000 Finanzausgleichsumlage an das Land	0,00	8.000	115.500	115.500	115.500	115.500	115.500
	611000.74421000 Kreisumlage Landkreise	286.293,64	326.700	426.700	426.700	426.700	426.700	426.700
	611000.74422000 Amtsumlage	208.889,40	251.200	287.200	293.100	293.000	296.500	301.500
	611000.74423000 Finanzausgleichsumlage an den LK	0,00	6.000	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.404,23	7.500	4.800	8.400	7.600	6.600	5.800
	114010.77990002 Verlustausgleich Leerstand Wohnungen und offene Mietzahlungen	0,00	500	500	500	500	500	500
	611000.77910000 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (p 233a AO)	2.229,00	0	0	0	0	0	0
	612000.77420022 Zinsen Br_5_KAF LFI	43,32	300	0	300	300	100	0
	612000.77420023 Zinsen Br_6a_KAF LFI FO 004	121,93	900	0	3.700	3.300	2.900	2.500
	612000.77510015 Zinsen Br_10,11,12_W DKB FO 00 9	739,82	700	700	600	500	500	400

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	612000.77510016 Zinsen Br_02 DKB FO 001	2.245,53	2.200	2.100	2.100	2.000	1.900	1.800
	612000.77510021 Zinsen Br_13_W DKB FO 007	484,44	400	300	100	100	0	0
	612000.77510029 Zinsen Br_7,8 FO 005	0,00	1.300	0	0	0	0	0
	612000.77510101 Zinsen Br_09 DKB FO 010	476,23	500	400	400	300	200	200
	612000.77512003 Zinsen Br_4 und 8a Sparkasse ehem. IB S-H FO 013	762,05	700	500	400	300	200	100
	612000.77512029 Zinsen Br_7,8 SPK	301,91	0	300	300	300	300	300
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	284.125,81	169.700	295.500	261.600	258.600	258.600	258.600
	111000.76130000 Auszahlungen für übernommene R eisekosten für Dienstreisen un d Dienstgänge	12,00	0	100	100	100	100	100
	111000.76416000 Umlagen an Schadensausgleichsk assen	0,00	0	600	600	600	600	600
	111000.76419000 Umlagen an Schadensausgleichsk assen	571,15	0	0	0	0	0	0
	111000.76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänd en, Berufsvertretungen und Ver einen	480,30	500	500	500	500	500	500
	111000.76920000 Verfügungsmittel	150,00	0	500	500	500	500	500
	114010.76211000 Mieten, Pachten und Erbbauzins en	3.875,28	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	114010.76212000 Betriebskosten Wohnungen	18.220,38	18.300	500	500	500	500	500
	114010.76212002 Betriebskosten Leerstand Wohnungen	0,00	500	0	0	0	0	0
	114010.76250000 Sachverständigen-, Gerichts- u nd ähnliche Aufwendungen	2.424,45	6.600	6.700	6.900	6.900	6.900	6.900
	114010.76290000 Verwaltergebühren Wohnungen	0,00	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	114010.76411000 Gebäudeversicherungen	217,98	300	700	700	700	700	700
	114010.76490002 Beiträge WBV gemeindeeigene Grundstücke	0,00	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	114010.76812000 Grundsteuer A gemeindeeigene Grundstücke	1,20	0	0	0	0	0	0
	114010.76813000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	236,80	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	126000.76123000 Aus- und Weiterbildung	0,00	2.100	4.100	4.100	2.100	2.100	2.100
	126000.76130000 Auszahlungen für übernommene R eisekosten für Dienstreisen un d Dienstgänge	12,00	100	100	100	100	100	100
	126000.76150000 Auszahlungen für Dienst- und S chutzkleidung, persönliche Aus rüstungsgegenstände	1.123,79	4.300	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	126000.76240000 Datenverarbeitung	563,86	200	300	300	300	300	300
	126000.76250000 Arbeitsschutz	178,50	0	200	200	200	200	200
	126000.76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	92,50	200	200	200	200	200	200
	126000.76340000 Telefon, Datenübertragungskost en (Porto und Versandkosten)	750,48	800	800	800	800	800	800
	126000.76411000 Gebäudeversicherungen	249,09	300	300	300	300	300	300
	126000.76417000 Inhaltsversicherung FFW	382,49	400	0	0	0	0	0
	126000.76419000 Elektronikversicherung FFW	710,44	900	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	126000.76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänd en, Berufsvertretungen und Ver einen	337,00	500	500	500	500	500	500
	126000.76820000 Kraftfahrzeugsteuer	29,00	100	100	100	100	100	100
	126000.76932000 Ehrungen, Empfänge, Ehrenbürge rschaften, Veranstaltungen	1.666,92	2.800	3.300	2.800	1.800	1.800	1.800
	511000.76250000 Sachverständigen-, Gerichts- u nd ähnliche Auszahlungen	8.900,50	20.000	53.600	20.000	20.000	20.000	20.000
	538000.76490003 Kleineinleiterabgabe	465,27	0	0	0	0	0	0
	541000.76250000 allgemeine Vermessungskosten	71.326,90	0	0	0	0	0	0
	546000.76211001 Pacht Parkplatz Ortsausgang	4.668,24	2.500	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	546000.76813000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	96,12	0	100	100	100	100	100
	548000.76240001 Datenverarbeitung BgA	373,71	100	100	100	100	100	100
	548000.76341001 Fernmeldegebühren BgA	509,41	400	600	600	600	600	600
	548000.76411001 Gebäudeversicherungen BgA Hafen	0,00	100	100	100	100	100	100
	548000.76813000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	300,12	0	400	400	400	400	400
	575000.76130001 Reisekosten für Dienstreisen BgA	0,00	200	200	200	200	200	200

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	575000.76211001 Mieten an HST für Bungalows Rettungsschwimmer BgA	1.182,74	1.200	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
	575000.76220001 Leasing BgA	28.532,55	28.500	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
	575000.76240001 Datenverarbeitung BgA	4.764,55	2.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	575000.76240002 AVS Hosting	1.274,58	800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	575000.76290001 Vertrag mit VVR über kostenfreie ÖPNV-Angebot für die unentgeltliche Nutzung für Gäste mit Kurkarte	0,00	0	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
	575000.76310001 Büromaterial BgA	1.551,06	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	575000.76327001 Werbe- und Infomaterial BgA	46.283,77	15.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	575000.76328001 Schiffskarten Reederei Kipp BgA	19.282,51	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	575000.76331001 Porto BgA	2.169,50	1.900	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	575000.76340001 Fernmeldegebühren BgA	0,00	0	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	575000.76341001 Fernmeldegebühren BgA	1.439,48	1.500	0	0	0	0	0
	575000.76343001 Miete, Leasing Kopierer BgA	578,50	1.700	0	0	0	0	0
	575000.76346001 Rundfunk- und Fernsehgebühren BgA	71,70	100	0	0	0	0	0
	575000.76349001 Sonstige EC-Cash-Gerät BgA	0,00	300	0	0	0	0	0
	575000.76390001 Gebühren AVS-System für ausgegebene Karten	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	575000.76411001 Gebäudeversicherungen BgA	1.579,80	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	575000.76416001 Umlagen an Schadensausgleichsassen BgA	1.381,18	700	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	575000.76417001 Inhaltsversicherung BgA	182,80	200	200	200	200	200	200
	575000.76420001 Beiträge Tourismusverband BgA	1.110,82	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	575000.76490001 Künstlersozialabgabe BgA alt 70432001	-412,48	1.200	900	900	900	900	900
	575000.76710001 Gewerbesteuer	25.380,50	0	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	575000.76720001 Körperschaftsteuer BgA	27.354,05	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	575000.76813000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	508,44	0	600	600	600	600	600
	575000.76820001 Kraftfahrzeugsteuer BgA	736,00	500	800	800	800	800	800
	612000.76370000 Bankgebühren	0,00	200	200	200	200	200	200
	612000.76379022 Gebühren Br_5_KAF LFI FO 003	64,98	100	0	0	0	0	0
	612000.76379023 Gebühren Br_6a_KAF LFI FO 004	182,90	200	0	0	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.752.170,99	1.654.900	2.527.100	2.097.300	2.033.600	2.047.700	2.056.900
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	550.853,90	-10.400	-654.200	-320.900	-257.200	-271.300	-280.500
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.130.330,26	32.900	158.300	11.800	11.800	11.800	11.800
	114010.68142000 vom Land	0,00	0	114.500	0	0	0	0
	114010.68142011 Einzahlung Fömi Kita Breege	1.050.345,48	0	0	0	0	0	0
	541000.68142003 Infrastrukturpauschale	0,00	32.900	0	0	0	0	0
	548000.68142017 FM Wasser-Wander-Rast- Platz	47.014,00	0	0	0	0	0	0
	575000.68142001 Fördermittel BgA	0,00	0	32.000	0	0	0	0
	611000.68142004 Infrastrukturpauschale	32.970,78	0	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	22.640,76	117.600	160.600	22.600	27.200	27.200	27.200
	541000.68242000 Einzahlungen aus Beiträgen Land gemäß § 8a Abs. 7 KAG	22.640,76	22.600	160.600	22.600	27.200	27.200	27.200
	541000.68259002 Einzahlung SBB Parkweg	0,00	95.000	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	300.000,00	0	0	0	0	0	0
	114010.68521000 Einzahlung aus der Veräußerung bebauter Grundstücke und grundstücksgleicher Rechte	300.000,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.452.971,02	150.500	318.900	34.400	39.000	39.000	39.000

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	1.095.998,88	160.800	456.100	100.400	48.000	17.800	0
	114010.78522004 Auszahlung Neubau Kita Breege	1.011.377,24	0	0	0	0	0	0
	114010.78561000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen ab 1.000 EUR	0,00	0	137.300	0	0	0	0
	126000.78561000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen über 1.000 € ohne USt.	0,00	70.000	75.000	50.000	0	0	0
	126000.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV > 1.000 €	0,00	0	11.000	0	0	0	0
	541000.78151003 SB Juliusruh II Vertrag 20 07 42 001	0,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	0
	541000.78151005 SB Investzuschuss Breege Dorfstraße QUO-12504-T4M4D1	1.745,16	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	0
	541000.78431001 Auszahlungen für sonstige immat. VG über 1.000 €	0,00	0	55.300	0	0	0	0
	541000.78522000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	0,00	0	22.600	22.600	27.200	0	0
	541000.78531000 Ausz. f. d. Erw. von Infrastrukturverm., einschl. Grundst. und grundstücksgleicher Rechte	14.793,35	0	29.100	0	0	0	0
	541000.78532000 Baumaßnahmen Infrastruktur	55.464,19	30.000	15.000	0	0	0	0
	548000.78532007 Erneuerung Hafen Breege	0,00	40.000	25.000	0	0	0	0
	548000.78561001 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV über einem Wert von 1000 € ohne Umsatzsteuer BgA	0,00	0	5.000	0	0	0	0
	548000.78571001 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 Euro BgA	0,00	0	0	7.000	0	0	0
	575000.78411001 elektronische Kurkarte/ Jahreslizenz für Software	3.171,01	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0
	575000.78431000 Auszahlungen immaterielle Vermögensgegenstände > 1.000 €	9.447,93	0	0	0	0	0	0
	575000.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	20.000	0	0	0	0
	575000.78561001 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV über einem Wert von 1000 € ohne Umsatzsteuer BgA	0,00	0	40.000	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	8.593,52	0	0	0	0	0	0
	611000.78971000 Auszahlungsverrechnung Zuführung aus Zuweisungen für Infrastruktur nach § 23 FAG M-V	8.593,52	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.104.592,40	160.800	456.100	100.400	48.000	17.800	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	348.378,62	-10.300	-137.200	-66.000	-9.000	21.200	39.000
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	899.232,52	-20.700	-791.400	-386.900	-266.200	-250.100	-241.500
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	94.000	0	17.000	0
	612000.69253002 Umschuldung Einzahlung	0,00	0	0	94.000	0	17.000	0
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	77.366,32	78.400	77.500	79.900	73.300	59.700	44.300
	612000.79242322 Tilgung Br_5_KAF LFI FO 003	0,00	9.000	0	0	0	0	0
	612000.79242323 Tilgung Br_6a_KAF LFI FO 004	0,00	10.000	0	0	0	0	0
	612000.79253003 Tilgung Br_4 und 8a Sparkasse ehem. IB S-H FO 013	19.386,39	19.600	19.700	19.800	20.000	20.100	5.100
	612000.79253015 Tilgung Br_10,11,12_W DKB FO 0 09	5.260,18	5.400	5.400	5.500	5.600	5.600	5.700
	612000.79253016 Tilgung Br_02 DKB FO 001	5.754,47	5.900	6.000	6.000	6.100	6.200	6.300
	612000.79253021 Tilgung Br_13_W DKB FO 007	11.796,96	12.000	12.100	12.200	3.100	0	0
	612000.79253029 Tilgung Br_7,8	11.698,09	10.800	10.900	11.000	11.000	11.100	11.200
	612000.79253101 Tilgung Br_09 DKB FO 010	5.563,77	5.700	5.700	5.800	5.800	5.900	6.000

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	612000.79293122 Tilgung Br_5 LFI	7.946,46	0	7.700	9.600	11.700	800	0
	612000.79293123 Tilgung Br_KAF_6a LFI	9.960,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	600	0	500	0
	612000.79253200 außerplanmäßige Tilgung Banken	0,00	0	0	0	0	500	0
	612000.79293200 außerplanmäßige Tilgung LFI	0,00	0	0	94.600	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-77.366,32	-78.400	-77.500	-80.500	-73.300	-43.200	-44.300
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-9.353,45	0	0	0	0	0	0
36	Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt der geschäftsführenden Gemeinde (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	812.512,75	-99.100	-868.900	-373.400	-339.500	-293.300	-285.800
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	473.487,58	282.900	-731.700	-401.400	-330.500	-331.000	-324.800
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.748.951	2.222.439	2.505.339	1.773.639	1.372.239	1.041.739	710.739
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	2.222.439	2.505.339	1.773.639	1.372.239	1.041.739	710.739	385.939
	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]	0,00	0	0	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos 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]	0,00	0	0	0	0	0	0

5B BREEGE		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	725.868	1.538.381	1.638.481	769.581	302.181	-37.319	-347.119
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres							
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	725.868	1.538.381	1.638.481	769.581	302.181	-37.319	-347.119
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.348.548	1.822.036	2.104.936	1.373.236	971.836	641.336	310.336
5	+ Korrektur des Vortrages							
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	473.488	282.900	-731.700	-401.400	-330.500	-331.000	-324.800
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.822.036	2.104.936	1.373.236	971.836	641.336	310.336	-14.464
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-640.279	-291.901	-474.701	-611.901	-677.901	-686.901	-665.701
9	+ Korrektur des Vortrages							
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	348.379	-182.800	-137.200	-66.000	-9.000	21.200	39.000
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)							
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-291.901	-474.701	-611.901	-677.901	-686.901	-665.701	-626.701
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten	17.600	8.246	8.246	8.246	8.246	8.246	8.246
14	+ Korrektur des Vortrages							
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	-9.353	0	0	0	0	0	0
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten	8.246	8.246	8.246	8.246	8.246	8.246	8.246
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum	1.538.381	1.638.481	769.581	302.181	-37.319	-347.119	-632.919

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023

Gemeinde Breege

Anlage 1

lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tatsächliche Besetzung		im lfd. Haushaltsjahr		Bemerkungen
		2022		am 30.06. d.Vj. 2022		2023		
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertungen	Anzahl	Bewertung	
1	2	3 a	3b	4a	4b	5a	5b	6

A - Verwaltung

entfällt

B - Einrichtungen

11402 Gemeinde

1	Gemeindearbeiter	1,0	EG 4	1,0	EG 4	1,0	EG 4	
Summe 11402		1,0		1,0		1,0		

54800 Hafenmeister

2	Hafenmeister	1,0	EG 4	1,0	EG 4	1,0	EG 4	
Summe 54800		1,00		1,00		1,00		

57500 Tourismus

3	Sachbearbeiter	1,0	EG 6	1,0	EG 6	1,0	EG 6	
4	Sachbearbeiter	1,0	EG 8	1,0	EG 8	1,0	EG 8	
5	Sachbearbeiter	1,0	EG 6	1,0	EG 6	1,0	EG 6	
6	Gemeindearbeiter	1,0	EG 4	1,0	EG 4	1,0	EG 4	
7	Gemeindearbeiter	0,0		0,0		1,0	EG 4	erhöhtes Aufkommen, Ausbau und Erneuerung der touristischen Infrastruktur
8	Reinigungskraft	0,886	EG 2	0,886	EG 2	0,897	EG 2	Saisonbedingte Besetzung zur Reinigung öffentliche Sanitäranlagen - Auflagen Corona 35h/Wo., (befristet März bis Oktober 35 h/Wo.)
Summe 57500		4,886		4,886		5,897		
Gesamt:		6,886		6,886		7,897		

Stellenplanquerschnitt für das Haushaltsjahr 2023 Gemeinde Breege

Anlage 4

EG 15	EG 14	EG 13	EG12	EG 11	EG 10	EG 9	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	EG 1	S 3	AT	Insg.
-------	-------	-------	------	-------	-------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	----	-------

11402 Gemeindearbeiter

											1						1
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	---

54800 Hafenmeister

											1						1
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	---

57500 Tourismus

							1	2		2		0,897					5,897
--	--	--	--	--	--	--	---	---	--	---	--	-------	--	--	--	--	-------

Summe							1	2		4		0,897					7,897
Vorjahr							1	2		3		0,875					6,875
Mehr										1		0,022					1,022
Weniger																	
VZÄ							1	2		4		0,897					7,897
Mitarbeiter							1	2		4		1					8

nachrichtlich zu führende Stellen

zu Anlage 1

lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tatsächliche Besetzung		im lfd. Haushaltsjahr		Bemerkungen
		2022		am 30.06. d.Vj. 2022		2023		
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertungen	Anzahl	Bewertung	
1	2	3 a	3b	4a	4b	5a	5b	6

1								
2								

0,00

0,00

0,00

Gesamt:

0,00

0,00

0,00

entfällt

Haushaltsplan 2023 Gemeinde Breege

Anlage 2

Veränderungsliste

	Lfd-Nr. im Stellenplan	Amt/ Abteilung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen		Zugänge Bes./ EG.	Abgänge Bes./ EG	Bemerkungen
				von Bes./ EG	nach Bes./ EG			
	1	2	3	4	5	6	7	8
	7	Bauhof	1,00			EG 4		erhöhtes Aufkommen, Ausbau und Erneuerung der touristischen Infrastruktur

Anlage 3

entfällt

Zusammenfassende Übersicht über geplante kw-Stellen

Haushaltsjahr	Lfd. Stellenplan-Nr.	Org.-Einheit	Kw-Vermerk	davon infolge ATZ

entfällt

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

Gemeinde Breege

Anlage 1

lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tatsächliche Besetzung		im lfd. Haushaltsjahr		Bemerkungen
		2023		am 30.06. d.Vj. 2023		2024		
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertungen	Anzahl	Bewertung	
1	2	3 a	3b	4a	4b	5a	5b	6

A - Verwaltung **entfällt**

B - Einrichtungen

11402 Gemeinde

1	Gemeindearbeiter	1,0	EG 4	1,0	EG 4	1,0	EG 4	
---	------------------	-----	------	-----	------	-----	------	--

Summe 11402 **1,0** **1,0** **1,0**

54800 Hafenmeister

2	Hafenmeister	1,0	EG 4	1,0	EG 4	1,0	EG 4	
---	--------------	-----	------	-----	------	-----	------	--

Summe 54800 **1,00** **1,00** **1,00**

57500 Tourismus

3	Sachbearbeiter	1,0	EG 6	1,0	EG 6	1,0	EG 6	
4	Sachbearbeiter	1,0	EG 8	1,0	EG 8	1,0	EG 8	
5	Sachbearbeiter	1,0	EG 6	1,0	EG 6	1,0	EG 6	
6	Gemeindearbeiter	1,0	EG 4	1,0	EG 4	1,0	EG 4	
7	Gemeindearbeiter	1,0	EG 4	1,0	EG 4	1,0	EG 4	
8	Reinigungskraft	0,897	EG 2	0,897	EG 2	0,897	EG 2	Saisonbedingte Besetzung zur Reinigung öffentliche Sanitäranlagen - Auflagen Corona 35h/Wo., (befristet März bis Oktober 35 h/Wo.)

Summe 57500 **5,897** **5,897** **5,897**
Gesamt: **7,897** **7,897** **7,897**

Stellenplanquerschnitt für das Haushaltsjahr 2024 Gemeinde Breege

Anlage 4

EG 15	EG 14	EG 13	EG12	EG 11	EG 10	EG 9	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	EG 1	S 3	AT	Insg.
-------	-------	-------	------	-------	-------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	----	-------

11402 Gemeindearbeiter

											1						1
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	---

54800 Hafenmeister

											1						1
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	---

57500 Tourismus

							1	2		2		0,897					5,897
--	--	--	--	--	--	--	---	---	--	---	--	-------	--	--	--	--	-------

Summe							1	2		4		0,897					7,897
Vorjahr							1	2		4		0,897					7,897
Mehr																	
Weniger																	
VZÄ							1	2		4		0,897					7,897
Mitarbeiter							1	2		4		1					8

nachrichtlich zu führende Stellen

zu Anlage 1

lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tatsächliche Besetzung		im lfd. Haushaltsjahr		Bemerkungen
		2023		am 30.06. d.Vj. 2023		2024		
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertungen	Anzahl	Bewertung	
1	2	3 a	3b	4a	4b	5a	5b	6

1								
2								

0,00

0,00

0,00

Gesamt:

0,00

0,00

0,00

entfällt

Haushaltsplan 2024 Gemeinde Breege

Anlage 2

Veränderungsliste

				Höher-, Herabstufungen				
	Lfd-Nr. im Stellenplan	Amt/ Abteilung	Zahl der Stellen	von Bes./ EG	nach Bes./ EG	Zugänge Bes./ EG.	Abgänge Bes./ EG	Bemerkungen
	1	2	3	4	5	6	7	8

Anlage 3

entfällt

Zusammenfassende Übersicht über geplante kw-Stellen

Haushaltsjahr	Lfd. Stellenplan-Nr.	Org.-Einheit	Kw-Vermerk	davon infolge ATZ

entfällt

Änderungen Produkte und Konten ab 2023 mit Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)

Die Produkte werden zukünftig wieder enger zusammengefasst. Eine genauere Unterteilung erfolgt nur noch über die Kostenstellen.

Hierzu gibt es für jede Gemeinde einen eigenen Produktrahmenplan mit den Produkten und den zugehörigen Kostenstellen.

Auch im Bereich der Konten gibt es Änderungen. So werden viele Ertrags- und Aufwandskonten und die korrespondierenden Finanzkonten auf den 4-Steller laut landeseinheitlichem Kontenrahmenplan zusammengefasst.

Es gibt dann bspw. wieder ein Konto für Telefonkosten und GEZ-Gebühren unter dem Aufwandskonto 56340000 und dem Auszahlungskonto 76340000. Die Ausgaben für Baumpflege werden zukünftig unter der 52330000 (Straßenunterhaltung) im Produkt 541000 - Straßen zu finden sein und auch der Winterdienst wird dem Produkt 541000 zugeordnet. Genaueres ist den jeweiligen Haushaltsplänen zu entnehmen.

Die Kämmerei kann jederzeit Auskunft zur neuen Struktur geben und nimmt Änderungs- und Ergänzungswünsche in Bezug auf die Bildung der Kostenstellen gern entgegen.