

**Entwurf Haushaltssatzung/Haushaltsplan 2024
der Stadt Ostseebad Kühlungsborn für
Vorberatung im Finanzausschuss am 30.01.2024**



Ergebnishaushalt (Erträge und Aufwendungen)



	2024 (1) Plan TEUR	2023 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2023 (4) vorl. Ist TEUR	2023 (5) = (4) - (2) Plan / Ist vorl. TEUR
Steuern- und ähnliche Abgaben	10.644,8	10.213,0	431,8	10.285,9	72,9
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.182,9	1.145,8	37,1	470,1	-675,7
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.221,9	7.159,2	62,7	6.764,1	-395,1
Privatrechtliche Leistungsentgelte	962,5	928,4	34,1	997,1	68,7
Kostenerstattungen/Kostenumlagen	831,5	707,7	123,8	662,6	-45,1
Zins- und sonstige Finanzerträge	153,6	733,7	-580,1	73,6	-660,1
Sonstige Erträge	787,3	435,6	351,7	569,4	133,8
Summe Erträge	21.784,5	21.323,4	461,1	19.822,6	-1.500,8
Personalaufwendungen	3.310,5	2.679,1	631,4	2.545,1	-134,0
Versorgungsaufwendungen	76,0	83,3	-7,3	93,2	9,9
Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	4.202,6	4.097,0	105,6	2.730,8	-1.366,2
Abschreibungen Anlagevermögen planmäßig	1.600,7	1.570,3	30,4	0,0	-1.570,3
Abschreibungen Umlaufvermögen	0,0	0,0	0,0	160,4	160,4
Zuweisungen, Umlagen sonstige Transferaufwendungen	14.667,3	13.519,2	1.148,1	12.249,7	-1.269,5
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	561,2	6,0	555,2	29,5	23,5
Sonstige Aufwendungen	2.446,4	2.158,4	288,0	1.024,5	-1.133,9
Summe Aufwendungen	26.864,7	24.113,3	2.751,4	18.833,3	-5.280,0
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag (-)	-5.080,2	-2.789,9	-2.290,3	989,4	3.779,3

Finanzhaushalt (Einzahlungen und Auszahlungen)



	2024 (1) Plan TEUR	2023 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2023 (4) Ist TEUR	2023 (5) = (4) - (2) Abweichung Plan / Ist TEUR
Summe der laufenden Einzahlungen	20.584,3	19.740,2	844,1	20.583,7	843,5
Summe der laufenden Auszahlungen	24.568,8	22.513,2	2.055,6	19.442,6	-3.070,6
(1) jahresbezogener Saldo der laufenden Ein-/Auszahlg. (vor planmäßiger Tilgung)	-3.984,5	-2.773,0	-1.211,5	1.141,1	3.914,1
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	835,2	1.182,6	-347,4	802,7	-379,9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.162,0	6.063,1	2.098,9	4.039,4	-2.023,7
(2) Saldo der Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.326,8	-4.880,5	-2.446,3	-3.236,7	1.643,8
(3) Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (1) + (2)	-11.311,3	-7.653,5	-3.657,8	-2.095,6	5.557,9
(4) Auszahlungen für Investitionskredite	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	0,0	0,0	-10,9	-10,9
(5) Veränderung liquide Mittel (3) - (4)	-11.311,3	-7.653,5	-3.657,8	-2.106,5	5.547,0

Durchlaufende Gelder



Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

- werden nicht veranschlagt ??? / Genehmigungspflicht durch uRAB

Verpflichtungsermächtigungen

- werden nicht veranschlagt

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

- ohne Genehmigung der uRAB 10 % der laufenden Einzahlungen



Hebesätze für die Realsteuern werden festgesetzt auf:

Kühlungsborn

- 250 v. H. für die Grundsteuer A
- 375 v. H. für die Grundsteuer B
- 320 v. H. für die Gewerbesteuer

Nivellierungshebesätze

- (338 v. H.)
- (438 v. H.)
- (390 v. H.)



Stellenplan

- 50 Stellen; 46,133 Vollzeitäquivalente (VJ: 46 Stellen; 40,3640 Vollzeitäquivalente)

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 voraussichtlich:

- Weiterhin positiv - (ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ist nicht vorhanden)

Steuern und ähnliche Abgaben



Steuern und Abgaben	2024 (1) Plan TEUR	2023 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2023 (4) Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Grundsteuer A	10,0	10,0	0,0	9,9	-0,1
Grundsteuer B	1.300,0	1.293,0	7,0	1.309,9	16,9
Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	1,6	1,5	0,1	1,6	0,1
Gewerbsteuer	5.000,0	4.800,0	200,0	4.795,5	-4,5
Gemeindeanteil ESt	2.976,9	2.845,5	131,4	2.778,0	-67,5
Gemeindeanteil USt	564,3	521,5	42,8	555,2	33,7
Hundesteuer	22,0	21,5	0,5	22,3	0,8
Zweitwohnungssteuer	770,0	720,0	50,0	813,4	93,4
Summe:	10.644,8	10.213,0	431,8	10.285,9	72,9

Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge



Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2024 (1) Plan TEUR	2023 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2023 (4) Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Schlüsselzuweisung	0,0	26,3	-26,3	26,3	0,0
Sonstige Zuweisungen (übergemeindliche Aufgaben)	446,4	376,9	69,5	377,0	0,1
sonstige Zuweisungen/Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	66,8	66,8
Erträge Auflösung Sopo (Zuwendg./sonst)	736,5	742,6	-6,1	0,0	-742,6
	1.182,9	1.145,8	37,1	470,1	-675,7

öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte



Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	2024 (1) Plan TEUR	2023 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2023 (4) Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Kurbeiträge	5.663,7	5.663,7	0,0	5.147,0	-516,7
Fremdenverkehrsabgabe	800,0	740,0	60,0	868,9	128,9
Parkgebühren	400,0	400,0	0,0	493,1	93,1
Erträge Auflösung Sopo (Beiträge)	159,0	161,3	-2,3	10,6	-150,7
Gebühren Pässe / Bescheide	100,8	95,8	5,0	131,3	35,5
Sonstige (Sondernutzung usw)	98,4	98,4	0,0	113,2	14,8
	7.221,9	7.159,2	62,7	6.764,1	-395,1

privatrechtliche Leistungsentgelte



Privatrechtlich Leistungsentgelte	2024 (1) Plan TEUR	2023 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2023 (4) Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	962,5	928,4	34,1	997,1	68,7
	962,5	928,4	34,1	997,1	68,7

Kostenerstattungen / Kostenumlagen

	2024 (1) Plan TEUR	2023 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2023 (4) Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Kostenerstattungen/Kostenumlagen	831,5	707,7	123,8	662,6	-45,1
	831,5	707,7	123,8	662,6	-45,1

Zinserträge und sonstige Finanzerträge



Zinserträge/Sonstige Finanzerträge	2024 (1) Plan TEUR	2023 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2023 (4) Ist TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
- Zinserträge von Eigenbetrieben	2,6	3,2	-0,6	3,1	-0,1
- Zinserträge von inländischen Banken	78,0	0,1	77,9	0,0	-0,1
- Finanzerträge aus Sondervermögen (hier JÜ KSK)	0,0	657,4	-657,4	0,0	-657,4
- Finanzerträge (E.dis Anteilseignerverband)	68,0	68,0	0,0	68,3	0,3
- Vollverzinsung Gewerbesteuer	5,0	5,0	0,0	2,2	-2,8
	153,6	733,7	-580,1	73,6	-660,1

Sonstige Erträge



Sonstige Erträge	2024 (1) Plan TEUR	2023 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2023 (4) Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Ordnungsrechtliche Erträge	152,6	142,6	10,0	218,4	75,8
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	269,7	0,0	269,7	0,0	0,0
Konzessionsabgaben	299,9	241,0	58,9	286,2	45,2
Säuniszuschläge/Mahngebühren	30,0	30,0	0,0	6,0	-24,0
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	0,0	0,0	0,0	28,4	28,4
Erträge aus der Auflösung RSt ATZ	35,0	20,4	14,6	0,0	-20,4
Sonstige	0,1	1,6	-1,5	30,4	28,8
	787,3	435,6	351,7	569,4	133,8

Struktur der Aufwendungen (1)



Aufwendungen gesamt	2024 (1) Plan TEUR	2023 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2023 (4) Ist TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Personalaufwendungen	3.310,5	2.679,1	631,4	2.545,1	-134,0
Versorgungsaufwendungen	76,0	83,3	-7,3	93,2	9,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.202,6	4.097,0	105,6	2.730,8	-1.366,2
Abschreibungen Anlagevermögen planmäßig	1.600,7	1.570,3	30,4	0,0	-1.570,3
Abschreibungen Umlaufvermögen	0,0	0,0	0,0	160,4	160,4
Zuweisungen, Umlagen, sonstige Transferaufwendungen	14.667,3	13.519,2	1.148,1	12.249,7	-1.269,5
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	561,2	6,0	555,2	29,5	23,5
Sonstige Aufwendungen	2.446,4	2.158,4	288,0	1.024,5	-1.133,9
Summe der Aufwendungen:	26.864,7	24.113,3	2.751,4	18.833,3	-5.280,0



Struktur der Aufwendungen (2)

- Erhöhung der **Personalaufwendungen** um TEUR 631,4 auf TEUR 3.310,5 (Vorjahr: TEUR 2.679,1)
 - Erhöhung durch
 - tarifliche Entwicklung / höhere Eingruppierungen / Höherstufungen / Einarbeitung der Ergebnisse aus der Verwaltungsstrukturüberprüfung
- Steigerung der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** um TEUR 105,6 auf TEUR 4.202,6 (Vorjahr: 4.097,0)
 - größte Posten in diesem Bereich (beispielhaft):

• Inanspruchnahme Bauhofleistungen:	TEUR 1.002,4 (Vorjahr: TEUR 947,8)
• Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Niederschlag:	TEUR 1.091,9 (Vorjahr: TEUR 1.095,9)
• Aufwendungen für Unterhaltung Grd.stck , Außenanlagen:	TEUR 1.047,2 (Vorjahr: TEUR 951,2)
• Unterhaltung Infrastrukturvermögen:	TEUR 375,1 (Vorjahr: TEUR 365,1)
• Unterhaltung BGA, Gebrauchsgegenstände	TEUR 243,6 (Vorjahr: TEUR 248,5)
• Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe):	TEUR 168,0 (Vorjahr: TEUR 273,5)
- **Abschreibungsvolumen** im Haushaltsplanjahr TEUR 1.600,7 (Vorjahr: TEUR 1.570,3)

Struktur der Aufwendungen (3)



- Erhöhung der **Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen** im Saldo um TEUR 1.148,10 auf TEUR 14.667,3 (Vorjahr: TEUR 13.519,2)
 - Veranschlagung des Eigenanteils der Gemeinde, auf Grund der möglichen Nutzung der zur Kur- und Erholungszwecken bereitgestellten öffentlichen Einrichtungen durch die Einwohner der Gemeinde / Ausfallbetrag durch die in der Kurabgabebesatzung festgelegten Befreiungs- und Ermäßigungstatbestände
 - Zuweisungen und Zuschüsse um TEUR 40,8 auf TEUR 1.301,3 gestiegen (Vorjahr: TEUR 1.260,5)
 - Höhere Pro-Kopf-Pauschale der Gemeinde für die Kinderbetreuung / zusätzlich Schulsozialarbeit Grundschule
 - Erhöhung der Gewerbesteuerumlage um TEUR 21,9 auf TEUR 546,9 (Vorjahr: TEUR 525)
 - Erhöhung Kreisumlage um TEUR 625,4 auf TEUR 4.955,4 (Vorjahr: TEUR 4.330)
 - Transferaufwendungen an den KSK:
 - Kurabgabe (inkl. USt) mit TEUR 5.663,7 (Vorjahr: TEUR 5.663,7)
 - Fremdenverkehrsabgabe mit TEUR 800,0 (Vorjahr: TEUR 740,0)

Struktur der Aufwendungen (4)



- **Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen** im Saldo um TEUR 555,2 auf TEUR 561,2 (Vorjahr: TEUR 6) gestiegen
 - Abbildung des geplanten negativen Jahresergebnisses des unselbständigen Sondervermögens Eigenbetrieb Kommunalservice Kühlungsborn i.H.v. TEUR 555,2 (Vorjahr: TEUR 0,00)
 - Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsungen GewSt § 233a AO mit TEUR 5 (Vorjahr: TEUR 5)
 - Sonstige Zinsaufwendungen mit TEUR 1 (Vorjahr: TEUR 1)

Struktur der Aufwendungen (5)



- **Sonstige Aufwendungen** im Saldo um TEUR 288 auf TEUR 2.446,4 (Vorjahr: TEUR 2.158,4) gestiegen

- größte Posten in diesem Bereich (beispielhaft):

• Aus- und Fortbildung / Reisekosten:	TEUR	58,5	(Vorjahr: TEUR	62,3)
• Dienst- und Schutzbekleidung:	TEUR	105,6	(Vorjahr: TEUR	93,8)
• Datenverarbeitung/lfd. Lizenz/Unterhaltung Software u.a.:	TEUR	180,1	(Vorjahr: TEUR	178,1)
• Sachverständigen /Gerichts- und ähnliche Aufwendungen:	TEUR	284,8	(Vorjahr: TEUR	246,0)
• Aufwendungen Erstellung B-Pläne:	TEUR	344,0	(Vorjahr: TEUR	274,0)
• Versicherungen / Umlagen Schadenausgleichskassen/Beiträge:	TEUR	226,9	(Vorjahr: TEUR	203,3)
• Sonstige Inanspruchnahme Dienste (Baumpflege/Wachdienst):	TEUR	893,8	(Vorjahr: TEUR	762,4)

Finanzhaushalt (Einzahlungen für Investitionen)



Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2024 Gesamt TEUR	2024 Planansatz / Neuveranschlagung TEUR	2024 Übertrag aus 2023 TEUR
Verkauf Grundstück B-25	269,7	269,7	0,0
Zuschuss Bund Herstellung Sportplatz Ost	264,1	15,2	248,9
Pauschaler Zuschuss Land für Wegfall Straßenausbaubeiträge	64,2	64,2	0,0
Infrastrukturpauschale	244,8	244,8	0,0
Übergangszuweisung für kreisangehörige Zentren	78,2	78,2	0,0
Tilgungsleistungen vom KSK	83,1	83,1	0,0
Zuschuss Tanklöschfahrzeug	80,0	80,0	0,0
Zuschuss Drehleiterfahrzeug	250,0	0,0	250,0
Summe:	1.334,1	835,2	498,9

Finanzhaushalt (Auszahlungen für Investitionen) (1)



Investitionsprogramm				2024
Produkt	Sachkonto	Projekt	Investition	neuer Ansatz
				TEUR
11401	03990000	101	Entschädigungszahlung Gebäude "Döner-Imbiss" laut Gautachten	90,5
	09600000	51	Rathausquartier	230,3
11402	04810000	29	Grunderwerbe (unvorhergesehen)	30,0
	09190000	70	Ankauf Arronierungsflächen Hafengebäude	330,0
	09190000	71	Ankauf Grundstück Hafengebäude	470,0
11404	01130000	29	Sonstige Linzenen	7,5
	08224000	29	Hardware EDV-technische Ausstattung	33,5
	08270000	29	Geringwertige Vermögensgegenstände	7,5
11405	08220000	4	Büroausstattung	31,0
11601	08220000	29	Tresor Finanzkasse	3,4
12201	01120000	29	Erwerb von Zusatzmodule Umsetzung Digitalisierung (Gewerbe, Fundbüro, Fischerei)	10,3
12300	01130000	29	Erwerb von Zusatzmodule (elektronischer Rechtsverkehr / WinOWIG)	3,1
	08210000	29	Dienstoffrad	1,0
	08290000	29	Geschwindigkeitstafel 2 x (DBR Straße / Wittenbecker LW)	6,0
12600	03950000	29	Zaun Betriebsgelände FFW	5,0
	07140000	86	Tanklöschfahrzeug TLF 4000	250,0
	08224000	29	EDV-technische Ausstattung	2,5
	08290000	29	Sonstige BGA (Gasmessgerät/ GYBE Zelt)	6,8
	09600000	98	Vorplanungskosten neues Feuerwehrgebäude	80,0
21100	01130000	29	Software-Lizenzen	3,5
	08221000	29	Einrichtung neues Lehrzimmer	30,0
	08224000	29	Schulhaushaltung / Anzeigesysteme / Sonstige Geräte	5,0
	09600000	92	Erweiterung Schulgebäudekomplex/Aufstockung Grundschule/Aula Lüftung Verschattung	2.605,0
21800	01130000	29	Software-Lizenzen	10,0
	08224000	29	EDV-technische Ausstattung	45,0
	08290000	29	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (neue Lichtanlage)	15,0
	09600000	93	Erweiterung Schulgebäudekomplex	100,0
21801	08224000	29	Hardware (Anzeigesystem Haupteingang., Laptop Hallenwart)	3,3
	08290000	29	Wasserenthärtungsanlage	6,0
21802	07130000	99	Kompakttraktor	82,0
	08290000	29	Sonstige BGA	4,4
	08290000	96	Reinigungsaggregat Kunststoffflächen	61,0
	09600000	97	Aufwertung Fläche Sportplatz West (Kleinfeldarena)	25,0
33100	01900000	97	Kofinanzierungsanteil World Cafe Hermann 17	10,0
36200	02290000	87	Herstellung Außenbereich Jugendzentrum Asbeck	136,5
42402	09600000	79	Herstellung Sportplatz Ost	1.223,9
51103	01920000		Eigenanteile Fördergebiet Baltic	847,5

Finanzhaushalt (Auszahlungen für Investitionen) (2)



Investitionsprogramm				2024
Produkt	Sachkonto	Projekt	Investition	neuer Ansatz
				TEUR
54100	04810000	29	Grunderwerbe	25,0
	09600000	28	Bahnübergang Asbeck	-
		40	Pfarrweg	-
		52	Onkel-Bräsig-Weg	-
		54	Schulweg	-
		106	Erschließung Baugebiet Reriker Straße	20,0
		107	Bahnübergang Ulmenstraße	50,0
		60	Wanderwege	50,0
	09600000	46	Straße An der Mühle	-
	09600000	75	Ostseeallee 1. BA (Kreisverkehr bis Rathausweg)	192,5
	09650000	11	Fulgen	20,0
54600	04810000	29	Grunderwerbe	5,0
	04841000	30	Auffangparkplatz Doberaner Straße	-
	09600000	103	Parkdeck Anliegerparken Schulzentriff	75,0
	09600000	104	Parkleitsystem	30,0
	09600000	89	E-Ladeinfrastruktur	150,0
55100	09600000	105	Grünschnittannahmestelle	30,0
55200	09610300	13	Hochwasserschutz Kühlungsborn West	45,0
55300	02210000	43	Neugestaltung des städtischen Friedhofs zu einer Art Parkanlage	628,0
55500	08290000	29	Ersatzbeschaffung Bänke Stadtwald	30,0
Summe:				8.162,0

Finanzmittelbestände zu den Stichtagen



	31.12.2024 Plan	31.12.2023 Plan <i>Ist</i>	31.12.2022 <i>Ist</i>	31.12.2021 <i>Ist</i>	31.12.2020 <i>Ist</i>	31.12.2019 <i>Ist</i>	31.12.2018 <i>Ist</i>	31.12.2017 <i>Ist</i>	31.12.2016 <i>Ist</i>
	EUR								
Liquide Mittel (Guthaben bei Kreditinstituten, Barvermögen)	-5.633.939	5.677.361 12.154.376,52	14.260.861,37	14.452.505,76	16.076.192,48	14.415.239,56	13.459.877,96	13.181.148,98	11.287.364,73
Veränderung Plan	-11.311.300	-8.583.500							
Veränderung Ist		-2.106.484,85	-191.644,39	-1.623.687	1.660.953	955.362	278.729	1.893.784	4.094.129



Ergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Seite : 1
Datum: 30.01.2024
Uhrzeit: 15:26:59

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	11.557.868,50	10.213.000	10.644.800	10.897.800	11.081.400	11.260.000	40
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	398.630,46	1.145.800	1.182.900	1.270.500	1.263.800	1.257.400	41
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.878.665,27	7.159.200	7.221.900	7.139.800	7.138.200	7.138.200	43
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	926.087,16	928.400	962.500	977.500	988.600	988.500	441.443, 444.445, 448
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	585.334,49	707.700	831.500	709.600	709.600	709.600	442.447, 448
7.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	90.143,76	733.700	153.600	950.500	949.200	868.900	47
9.	+	Sonstige Erträge	566.376,57	435.600	787.300	4.714.100	484.100	484.100	46,451
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	19.003.106,21	21.323.400	21.784.500	26.659.800	22.614.900	22.706.700	
11.	-	Personalaufwendungen	2.358.345,00	2.679.100	3.310.500	3.310.400	3.405.900	3.503.400	50
12.	-	Versorgungsaufwendungen	113.103,85	83.300	76.000	97.000	99.000	101.000	51
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.096.035,27	4.097.000	4.202.600	3.957.400	4.093.900	4.077.000	52
14.	-	Abschreibungen	19.658,15	1.570.300	1.600.700	1.764.600	1.710.500	1.667.800	53
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.424.012,50	13.519.200	14.667.300	14.509.300	14.270.300	14.388.800	54
16.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.592.131,20	6.000	561.200	6.000	6.000	6.000	57
18.	-	Sonstige Aufwendungen	1.216.040,99	2.158.400	2.446.400	2.053.200	1.975.200	1.894.800	56
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	16.819.326,96	24.113.300	26.864.700	25.697.900	25.560.800	25.638.800	
20.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	2.183.779,25	-2.789.900	-5.080.200	961.900	-2.945.900	-2.932.100	
21.	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	492
23.	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24.	+	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	2.183.779,25	-2.789.900	-5.080.200	961.900	-2.945.900	-2.932.100	
nachrichtlich									
26.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	31.837.594,68	34.021.373	31.231.473	26.151.273	27.113.173	24.167.273	
27.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	34.021.373,93	31.231.473	26.151.273	27.113.173	24.167.273	21.235.173	



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.653.073,21	10.213.000	10.644.800	10.897.800	11.081.400	11.260.000	60
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	401.130,13	403.200	446.400	446.400	446.400	446.400	61
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.841.667,84	6.997.900	7.062.900	6.982.900	6.982.900	6.982.900	63
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	904.657,60	928.400	962.500	977.500	988.600	988.500	641,648
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	715.831,50	707.800	831.600	709.700	709.700	709.700	642,647, 648
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	87.834,04	76.300	153.600	950.500	949.200	868.900	67
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	509.684,84	413.600	482.500	482.500	482.500	482.500	651,66
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	18.113.879,16	19.740.200	20.584.300	21.447.300	21.640.700	21.738.900	
10.	-	Personalauszahlungen	2.369.465,00	2.626.600	3.160.500	3.256.400	3.351.900	3.449.400	70
11.	-	Versorgungsauszahlungen	112.911,04	106.000	86.000	121.000	123.000	125.000	71
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.172.066,75	4.097.000	4.202.600	3.957.400	4.093.900	4.077.000	72
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	9.789.456,35	13.519.200	14.667.300	14.509.300	14.270.300	14.388.800	74
14.	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	75
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.591.910,20	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	77
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.195.824,80	2.158.400	2.446.400	2.053.200	1.975.200	1.894.800	76
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	17.231.634,14	22.513.200	24.568.800	23.903.300	23.820.300	23.941.000	
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	882.245,02	-2.773.000	-3.984.500	-2.456.000	-2.179.600	-2.202.100	
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	694.193,14	1.035.000	418.200	430.700	415.600	244.000	681,683
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	67.991,31	48.600	64.200	64.200	64.200	64.200	681,683
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	25.252,92	0	269.700	4.200.000	0	0	684-686
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	98.686,09	99.000	83.100	35.000	35.000	35.000	687
23.	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	688,689
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	886.123,46	1.182.600	835.200	4.729.900	514.800	343.200	
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	1.927.018,88	6.993.100	8.162.000	2.752.300	2.981.800	1.123.000	781,784- 786
26.	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	787
27.	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	788,789
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.927.018,88	6.993.100	8.162.000	2.752.300	2.981.800	1.123.000	
29.	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-1.040.895,42	-5.810.500	-7.326.800	1.977.600	-2.467.000	-779.800	
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-158.650,40	-8.583.500	-11.311.300	-478.400	-4.646.600	-2.981.900	
31.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	691 + 692
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	791 + 792
33.	-	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	791 + 792
34.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0,00	0	0	0	0	0	



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Konto- nummer	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6		
35.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-32.993,99	0	0	0	0	0	699 / 799
36.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-191.644,39	-8.583.500	-11.311.300	-478.400	-4.646.600	-2.981.900	
37.		Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	882.245,02	-2.773.000	-3.984.500	-2.456.000	-2.179.600	-2.202.100	
nachrichtlich:									
38.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	28.284.409,82	29.166.654	26.393.654	22.409.154	19.953.154	17.773.554	
39.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	29.166.654,84	26.393.654	22.409.154	19.953.154	17.773.554	15.571.454	
darunter:									
		Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten)	0,00	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 (Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten)	0,00	0	0	0	0	0	
		Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich (Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten)	0,00	0	0	0	0	0	

**Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel
und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum 2023**

Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	14.260.861,37	14.260.861	7.077.361	-4.233.939	-4.712.339	-9.358.939
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	0	0	0	0
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	14.260.861,37	14.260.861	7.077.361	-4.233.939	-4.712.339	-9.358.939
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	28.284.409,82	29.166.655	26.393.655	22.409.155	19.953.155	17.773.555
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	882.245,02	-2.773.000	-3.984.500	-2.456.000	-2.179.600	-2.202.100
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	29.166.654,84	26.393.655	22.409.155	19.953.155	17.773.555	15.571.455
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-13.925.230,40	-14.966.126	-20.776.626	-28.103.426	-26.125.826	-28.592.826
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-1.040.895,42	-5.810.500	-7.326.800	1.977.600	-2.467.000	-779.800
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-14.966.125,82	-20.776.626	-28.103.426	-26.125.826	-28.592.826	-29.372.626
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	93.326,34	60.332	60.332	60.332	60.332	60.332
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	-32.993,99	0	0	0	0	0
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	60.332,35	60.332	60.332	60.332	60.332	60.332
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	14.260.861,37	5.677.361	-5.633.939	-6.112.339	-10.758.939	-13.740.839

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

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

Stellenplan 2024

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30. Juni des Haushaltsvorjahres		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr		Stellenplan- vermerke	Bemerkungen
1	2	3		4		5		6	7
1.	Büro des Bürgermeisters								
1.	Bürgermeister	1,000	A 16	1,000	A 16	1,000	B 2		
1.2	Sekretär/in	0,897	E 6	0,897	E 6	0,897	E 6		
1.3	SB Sitzungsdienst, Wahlen	1,000	E 9a	1,000	E 9a	-	-		neu: 10.3
1.4.1	SB EDV	1,000	E 8	1,000	E 8	-	-		neu: 10.4.1
1.4.2	SB EDV	1,000	E 9b	1,000	E 9b	-	-		neu: 10.4.2
	Summe	4,897		4,897		1,897			
10.	Hauptamt								
10.1	Leiter/in Hauptamt	-	-	-	-	1,000	E 12		Stellenbewertung erforderlich
10.2	SB Beschaffung, Versicherungen	-	-	-	-	0,897	E 6		alt: 30.11
10.3	SB Sitzungsdienst, Wahlen	-	-	-	-	1,000	E 9a		alt: 1.3
10.4.1	SB EDV	-	-	-	-	1,000	E 8		alt: 1.4.1
10.4.2	SB EDV	-	-	-	-	1,000	E 9b		alt: 1.4.2
10.5	SB Personal	-	-	-	-	1,000	E 9a		alt: 20.5
10.6	SB Zentrale	-	-	-	-	0,769	E 5		alt: 30.12
	Summe	0,000		0,000		6,666			
20.	Finanzen								
20.1	Leiter/in Finanzen	1,000	E 12	1,000	E 12	1,000	E 12		
20.2	SB Gewerbesteuer u. Haushalt	1,000	E 8	1,000	E 8	1,000	E 8		
20.3	SB Steuern	0,897	E 9a	0,897	E 9a	0,897	E 9a		
20.4	SB Geschäfts- u. Anlagenbuchhaltung	0,897	E 8	0,897	E 8	0,897	E 8		
20.5	SB Personal	1,000	E 9a	1,000	E 9a	-	-		neu: 10.5
20.6.1	Kassenleiter/in	1,000	E 9a	1,000	E 9a	1,000	E 9a		
20.6.2	SB Kasse	0,897	E 6	0,897	E 6	0,897	E 6		
	Summe	6,691		6,691		5,691			

30.	Bürgeramt								
30.1	Leiter/in Bürgeramt	1,000	E 12	1,000	E 12	1,000	E 12		
30.2	SB Schule, Sport	0,897	E 7	0,897	E 7	0,897	E 7		
30.3	SB Meldeamt, Archiv	0,897	E 6	0,875	E 6	0,897	E 6		
30.4.1	SB Standesamt	0,769	E 8	0,769	E 8	0,769	E 8		ATZ BM 12/2022-06/2024, FZ 07/2024-12/2025, NB 1,0 VzÄ ab FZ
30.4.2	SB Standesamt	-	-	-	-	1,000	E 9a		Stellenbewertung erforderlich
30.4.3	SB Standesamt, Meldeamt	-	-	-	-	0,359	E 6		alt: 30.13
30.5	SB Brandschutz	-	-	-	-	1,000	E 8		Stellenbewertung erforderlich
30.6	SB Ordnungsamt	1,000	E 8	1,000	E 8	1,000	E 8		
30.7	SB Gewerbe, Wohngeld	1,000	E 8	1,000	E 9a	1,000	E 9a		
30.8	SB Friedhof	-	-	-	-	0,897	E 6		Stellenbewertung erforderlich
30.9.1	Mitarbeiter/in Außendienst / Markt	0,897	E 5	0,897	E 5	0,897	E 5		
30.9.2	Mitarbeiter/in Außendienst	1,000	E 5	1,000	E 5	1,000	E 5		
30.9.3	Mitarbeiter/in Außendienst / Stadtvogt	1,000	E 6	1,000	E 6	1,000	E 6		
30.10	SB Bußgeldstelle	0,897	E 6	0,875	E 6	0,897	E 6		
30.11	SB Beschaffung, Versicherungen	0,897	E 6	0,875	E 6	-	-		neu: 10.2
30.12	SB Zentrale	0,769	E 5	0,769	E 5	-	-		neu: 10.6
30.13	SB Standesamt, Meldeamt	0,256	E 6	0,359	E 6	-	-		neu: 30.4.3
30.14	Angestellte/r	0,000	E 8	0,769	E 8	0,769	E 8		ruhendes AV, ATZ BM FZ 04/2022-08/2024, kw.
	Summe	11,279		12,085		13,382			
31.1	Schulzentrum								
31.1.1.1	Schulsekretär/in	0,897	E 5	0,897	E 5	0,897	E 5		
31.1.1.2	Schulsekretär/in	0,897	E 5	0,897	E 5	0,897	E 5		
31.1.2.1	Reinigungskraft	0,705	E 2	0,705	E 2	0,705	E 2		
31.1.2.2	Reinigungskraft	0,705	E 2	0,705	E 2	0,705	E 2		
31.1.2.3	Reinigungskraft	0,705	E 2	0,705	E 2	0,705	E 2		
31.1.2.4	Reinigungskraft	1,000	E 2	1,000	E 2	1,000	E 2		
31.2	Fritz-Reuter-Grundschule								
31.2.1	Schulsekretär/in	0,897	E 5	0,897	E 5	0,897	E 5		
31.3	Sporthalle Ost + West								
31.3.1	Hallenwart	1,000	E 3	1,000	E 3	1,000	E 3		
	Summe	6,806		6,806		6,806			

60.	Bauamt								
60.1	Leiter/in Bauamt	1,000	E 12	1,000	E 12	1,000	E 12		
60.2	SB Liegenschaften	0,897	E 9b	0,897	E 9b	0,897	E 9b		
60.3	SB Tiefbau	1,000	E 10	1,000	E 10	1,000	E 10		
60.4.1	SB Hochbau/ Projektsteuerung	1,000	E 11	1,000	E 11	1,000	E 11		
60.4.2	SB Gebäudebewirtschaftung	1,000	E 9a	1,000	E 8	1,000	E 9a	Stellenbewertung erforderlich	
60.5	SB Vergabe	1,000	E9b	0,897	E9b	1,000	E 9b		
60.6.1	SB Bauverwaltung	1,000	E 8	0,513	E 8	1,000	E 8		
60.6.2	SB Bauverwaltung/ Gebäudemanagement	-	-	-	-	1,000	E 8	Stellenbewertung erforderlich	
60.7	SB Bauleitplanung	1,000	E 9c	1,000	E 9c	1,000	E 9c		
60.8	SB Verträge	0,897	E 6	0,760	E 6	0,897	E 6		
60.9	SB Bauverwaltung	1,000	E 8	1,000	E 8	1,000	E 8		
60.10	SB Grünflächen	0,897	E 8	0,875	E 8	0,897	E 8		
	Summe	10,691		9,942		11,691			
	Gesamt	40,364		40,421		46,133			
	ruhende Arbeitsverhältnisse								
	Angestellte/r	0,760	E 2			0,760	E 2	kw	ruhendes AV, (Rente auf Zeit) 08/2023-10/2025, Ende AV 31.10.2025
	Auszubildende								
92.1	Verwaltungsfachangestellte/r	1,000	Azubi			1,000	Azubi		aktuell: 09/21 bis 08/24, anschließend Neubesetzung
	Summe	1,000				1,000			

Abkürzungsverzeichnis:

ku = künftig umzuwandelnd
kw = künftig wegfallend
VzÄ = Vollzeit-Äquivalent
gfB = geringfügige Beschäftigung
E = Entgeltgruppe
A = Besoldungsgruppe
ATZ = Altersteilzeit
AV = Arbeitsverhältnis
BM = Blockmodell
FZ = Freizeitphase
NB = Nachbesetzung

Veränderungsliste zum Stellenplan 2024

Lfd. Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt/ Organisationseinheit	Anzahl im Stellenplan Haushaltsjahr	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Büro des Bürgermeisters						
1.	Bürgermeister	1,000	A 16	B 2	-	-	nach Änderung KomBesLVO M-V
1.3	SB Sitzungsdienst, Wahlen	0,000	E 9a	-	-	1,000	Verlagerung - Neu: 10.3
1.4.1	SB EDV	0,000	E 8	-	-	1,000	Verlagerung - Neu: 10.4.1
1.4.2	SB EDV	0,000	E 9b	-	-	1,000	Verlagerung - Neu: 10.4.2
10.	Hauptamt						Umstrukturierung
10.1	Leiter/in Hauptamt	1,000	E 12	-	1,000	-	
10.2	SB Beschaffung, Versicherungen	0,897	E 6	-	0,897	-	Verlagerung - Alt: 30.11
10.3	SB Sitzungsdienst, Wahlen	1,000	E 9a	-	1,000	-	Verlagerung - Alt: 1.3
10.4.1	SB EDV	1,000	E 8	-	1,000	-	Verlagerung - Alt: 1.4.1
10.4.2	SB EDV	1,000	E 9b	-	1,000	-	Verlagerung - Alt: 1.4.2
10.5	SB Personal	1,000	E 9a	-	1,000	-	Verlagerung - Alt: 20.5
10.6	SB Zentrale	0,769	E 5	-	0,769	-	Verlagerung - Alt: 30.12
20.	Finanzen						
20.5	SB Personal	0,000	E 9a	-	-	1,000	Verlagerung - Neu 10.5
30.	Bürgeramt						
30.4.2	SB Standesamt	1,000	E 9a		1,000		
30.4.3	SB Standesamt, Meldeamt	0,359	E 6		0,359		Verlagerung - Alt: 30.13
30.5	SB Brandschutz	1,000	E 8		1,000		
30.7	SB Gewerbe, Wohngeld	1,000	E 8	E 9a			
30.8	SB Friedhof	0,897	E 6		0,897		
30.11	SB Beschaffung, Versicherungen	0,000	E 6	-	-	0,897	Verlagerung - Neu: 10.2
30.12	SB Zentrale	0,000	E 5	-	-	0,769	Verlagerung - Neu: 10.6
30.13	SB Standesamt, Meldeamt	0,000	E 6		-	0,256	Verlagerung - Neu: 30.4.3
30.14	Angestellte/r	0,769	E 8		0,769		ATZ BM FZ 04/2022-08/2024
60.	Bauamt						
60.5	SB Vergabe	1,000	E 9b				Verlagerung - Alt: 60/9
60.6.2	SB Bauverwaltung/Gebäudemanagement	1,000	E 8		1,000		
60.9	SB Bauverwaltung	1,000	E 8				Verlagerung - Alt: 60/5
					11,691	5,922	Gesamt



Entwurf
Wirtschaftsplan 2024
des Kommunalservice Kühlungsborn,
Eigenbetrieb der Stadt Ostseebad Kühlungsborn für die
Vorberatung im Finanzausschuss am 30.01.2024

Wirtschaftsplan



Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	10.059
Gesamtbetrag der Aufwendungen	10.614
Jahresergebnis	-555

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	9.505
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	9.350
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	155

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.665
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.665

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	203
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	85
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	118

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-2.391
--	--------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
--	---

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0
--	---

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	34,269
--	--------

Erfolgsplan



	2024 Plan/TEUR	2023 HR/TEUR	2023 Plan/TEUR	2022 Ist/TEUR
Umsatzerlöse	9.503,9	8.763,3	8.206,8	5.745,9
andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige betriebliche Erträge	1,4	54,6	1.001,4	60,4
Erträge aus der Auflösung SoPo	553,9	572,3	569,5	580,2
Zinserträge	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Erträge	10.059,2	9.390,2	9.777,7	6.386,5
Materialaufwendungen	6.226,5	4.333,1	5.274,8	3.721,7
Personalaufwendungen	2.162,5	1.873,2	1.877,3	1.731,2
Abschreibungen planmäßig	1.264,4	1.221,6	1.153,7	1.172,5
Sonstige betriebliche Aufwendungen	935,6	853,4	790,1	788,4
Zins- und ähnliche Aufwendungen	2,6	3,2	3,1	4,3
sonstige Steuern	22,7	20,4	21,3	19,6
Summe Aufwendungen	10.614,3	8.304,9	9.120,3	7.437,7
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag (-)	-555,2	1.085,3	657,4	-1.051,2

Steigerung der Erträge



	2024 Plan/TEUR	2023 Plan/TEUR	Steigerung/Verminderung TEUR
Kurabgabe	5.344,8	5.344,8	0,0
Kurabgabe (Eigenanteil der Gemeinde)	1.400,0	0,0	1.400,0
Fremdenverkehrsabgabe	800,0	740,0	60,0
Bauhofleistungen	978,5	922,0	56,5
Pacht Strandflächen, Bootsliegegebühren, Strom	174,7	265,0	-90,2
periodenfremder Umsatz	9,3	6,8	2,5
Kostenerstattung Kassierung Kurabgabe für die Gemeinde Bastorf	18,0	0,0	18,0
Anlegergebühren Seebrücke	12,5	12,5	0,0
sonstigen Mieten/Pachten	485,8	499,5	-13,7
Erstattungen Umlagen/Erstattungen	211,0	352,0	-141,0
Auflösung ATZ	0,0	0,0	0,0
sonstige Erträge	70,7	1.065,6	-994,9
Auflösung Sonderposten	553,9	569,5	-15,6
Summe:			281,6

- Korrekte Verbuchung des gemeindlichen Eigenanteils und des Ausfallbetrags aus der Kurabgabe i. H. v. TEUR 1.400 (unter Umsatzerlöse)



Struktur der Aufwendungen (1)

- **Materialaufwand** deutlich auf TEUR 6.226,5 gestiegen (VJ/HR: TEUR 4.333,1; VJ/Plan: TEUR 5.274,8)
 - **Ausgleichsleistung TFK GmbH** ist wesentlicher Bestandteil des Materialaufwands (im Plan mit TEUR 2.490,5; VJ/HR/Plan: TEUR 2.140,3)
 - Sonstige Förderungen belaufen sich im Planansatz auf TEUR 273,8 (Vorjahr: TEUR 252,3)
 - Umfangreiche Instandsetzungsmaßnahmen /Erhaltungsaufwendungen in 2024
 - Instandsetzung Toiletten, Instandhaltung der Konzertgärten, Wegedecken Lindenpark, Kunsthalle, Spielplätze „Molli“ und am Themenpark, Hafen
 - Erhöhte Pflegekosten / Reinigungskosten
 - für den Lindenpark, Baltic-Park, Strand, Toiletten usw.

Struktur der Aufwendungen (2)



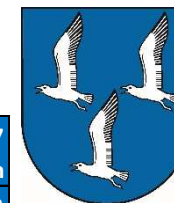
- **Personalaufwand** leichte Steigerung um TEUR 285,2 auf TEUR 2.162,5 (VJ/HR: TEUR 1.873,2; VJ/Plan: 1.877,3)
 - Tarifliche Steigerung, Höherstufungen und Höhergruppierungen, zusätzlich ATZ,
- **Annähernd konstante Abschreibungen** bei TEUR 1.264,4 (VJ/HR: TEUR 1.221,6; VJ/Plan: TEUR 1.153,7)
- **Gestiegene sonstige betriebliche Aufwendungen** TEUR 935,6 (VJ/HR: TEUR 853,4; VJ/Plan: TEUR 790,1)

Ausgleichsleistungen / Zuwendungen



	2024 EUR	2023 EUR	Veränderung EUR
Kunstverein Lesehalle e.V.	190.000	173.000	17.000
Tennisclub	5.500	5.500	0
Sommerspektakel	36.000	36.000	0
Heimatfreunde Kühnlunsgborn e.V.	29.300	26.700	2.600
Kontorat Ev.-Luth. Kirchengemeinde (Konzertreihe)	8.000	6.000	2.000
Atelierhaus Rösler-Krönke	4.940	5.099	-159
Gesamt:	273.740	252.299	21.441

Finanzplan (Mittelzu-/ -abflüsse)



	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Periodenergebnis	-1.051,0	1.085,0	-555,0	797,0	796,0	716,0
+ Abschreibungen planmäßig	1.172,0	1.222,0	1.264,0	1.321,0	1.294,0	1.279,0
+ / - Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-62,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ / - sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-581,0	-578,0	-556,0	-549,0	-546,0	-545,0
+ / - Zunahme / Abnahme Aktiva (Vorräte, Forderungen)	-115,0	159,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ / - Zunahme / Abnahme Passiva (VaLuL usw.)	-222,0	104,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- / + Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenstände AV	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ / - Zinsaufwendungen / Zinserträge	4,0	3,0	3,0	2,0	2,0	2,0
(1) Mittelzufluss aus laufender Tätigkeit	-852,0	1.995,0	156,0	1.571,0	1.546,0	1.452,0
+ Einzahlungen aus Abgängen von SAV und immat. VG	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auszahlung für Investitionen in das SAV und immat AV	-1.157,0	-818,0	-2.665,0	-1.267,0	-192,0	-122,0
+ Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(2) Mittelzu-/ abfluss aus der Investitionstätigkeit	-1.155,0	-818,0	-2.665,0	-1.267,0	-192,0	-122,0
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	1.591,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Einzahlungen Investitionszuschüsse	96,0	0,0	203,0	210,0	0,0	0,0
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auszahlungen aus der Tilgung von Darlehen Gemeinde	-89,0	-89,0	-83,0	-35,0	-35,0	-35,0
- Auszahlungen aus Sonderposten zum AV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- unentgeltliche Vermögensübertragungen dr. Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auszahlungen an die Gemeinde / Korrektur RL	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- gezahlte Zinsen	-4,0	-3,0	-3,0	-2,0	-2,0	-2,0
(3) Mittelzu-/ abfluss aus der Finanzierungstätigkeit	1.594,0	-92,0	118,0	173,0	-37,0	-37,0
(4) Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (1)+(2)+(3)	-412,0	1.085,0	-2.391,0	477,0	1.317,0	1.293,0
(5) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.900,0	1.488,0	2.573,0	182,0	661,0	1.977,0
(6) Finanzmittelbestand am Ende der Periode (4)+(5)	1.488,0	2.573,0	182,0	661,0	1.977,0	3.270,0

Finanzplan (Auszahlungen für Investitionen)



Lfd.Nr.	Investition	
1.	Traktor mit Ladearm	290.000
2.	Krampe-Kipper	57.000
3.	LKW 7,5t mit Anbaukran	220.000
4.	Minibagger	56.000
5.	Ladeschrank für Handys	2.200
6.	Interaktives Display Schulungsraum	6.000
7.	1 Plattenanhänger	17.000
8.	1 Trailer Minibagger	12.000
9.	Kleingeräte	17.000
10.	Säulenbohrmaschine	2.200
Zwischensumme (1):		679.400
12.	Spiel- und Sportgeräte	50.000
13.	Wanderhütten	10.000
14.	Sonnenbänke, Fahrradständer, Papierkörbe, Mülltonnen, Drehliegen	100.000
15.	Bänke Aktionspark / Klingeräte	50.000
16.	Seascooter Rettungsdienst	1.500
17.	Mobile Rettungststation	47.000
18.	1 Rollstuhl Rettungsdienst	1.300
19.	Handfunkgeräte Rettungsdienst/ Rettungsrucksäcke Rettungsdienst	1.200
20.	Kajak Rettungsdienst	1.300
21.	Ausstattung KG Ost und West	50.000
22.	Büroeinrichtung Kurabgabe	10.000
23.	Mehrzweckgebäude Garage	15.000
24.	Entfeuchtungsanlage 3 MöwenHalle	70.000
25.	Seebrücke Erweiterung / Ideenwettbewerb	50.000
26.	Badesteg West / Versetzung	30.000
27.	Uferschutzmauer / Verschottungen	60.000
28.	Schachfiguren-Set	800
29.	Lindenpark Bewässerungsanlage / Beleuchtung	20.000
30.	Strandhütten	50.000
31.	Strandloungen	30.000
32.	Plattformen für Strandhütten	150.000
33.	Weihnachtsbeleuchtung	15.000
34.	Winterbeleuchtung	75.000
35.	Ausstattung Strandkiosk	30.000
Zwischensumme (2):		918.100
1.	Strandtoilette West	50.000
2.	Haus Laetitia	100.000
3.	Haus Rolle	52.000
4.	Lagerhalle mit Fundament	500.000
5.	Lagerboxsteine	45.000
6.	Toilette an der 3 MöwenHalle	250.000
7.	3 Müllpressen	65.000
8.	Datev Server / neuer PC Verwaltung	5.000
Zwischensumme (3):		1.067.000
Gesamtsumme (1)+(2)+(3):		2.664.500