Teilhaushalt (Nr. und Bezeichnung)	2	Bau, Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	Fachgebiet	GM/LS
Produkt (Nr. und Bezeichnung)	1.1.4.02	Liegenschaften	Verantwortlicher	Frau Kmietzyk
Konto (Nr. und Bezeichnung)	44110000	Mieten, Pachten Erbauzinsen		
Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	01/2022	Überprüfung und Anpassung der Liegenschaftsverträge und Pachtverhandlungen		

Beschreibung/Prüfauftrag der Maßnahme

Unter diesem Produkt werden Landpachten für Grün- (Anzahl: 4), Garten- (Anzahl: 12) und Ackerland (Anzahl: 2) sowie die Verpachtung für Garagenliegenschaften (Anzahl: 9) gebucht. Auch wird hier eine Gewässerpachtgebucht. Gesamt machen diese Erträge einen Planansatz von rund 1.600 EUR aus.

1) Die Pacht für die Garagen beträgt 60 EUR pro Jahr und Garage. Eine Anpassung dieser ist seit 2011 bzw. 2015 nicht mehr erfolgt. Auch hier ist eine Steigerung möglich und angemessen. Hier könnte eine Anhebung auf 80 EUR erfolgen. Zu prüfen ist, welche prozentuale Steigerung möglich ist.

2) Der Pachtzins für einen Garten beträgt bei allen Verträgen 0,08 EUR/m² und 9 Gärten haben einen Pachtzins von 0,04 EUR/m². Dieser Pachtzins ist anpassbar und könnte sich an dem maximalen Wert von 0,20 EUR/m² für bebaute Flächen anhand der amtsangehörigen Stadt orientieren. Vergleichswerte hierfür bzw. landesdurchschnittliche Vorgaben gibt es nicht.

3) Ein Pachtvertrag für landwirtschaftliche Fläche ist aus dem Jahr 2005. Hier ist zu prüfen, ob ein Pachtanpassung auf die aktuellen Werte des STALU erfolgen kann.

Umsetzungsschritte und Zeitplan zur Realisierung der Maßnahme

Was?	Termin	verantwortl. Fachgebiet/Gremium
Überprüfung Verträge	30.06.2022	GLM
Vorbereitung Grundsatzbeschlüsse	31.12.2022	GLM
Anpassung Verträge	31.03.2023	GLM

Haushaltsauswirkungen (Plan)

Stellenplan		Haushaltsplan/Ansatz						1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-									
		EHH								200,00 €	200,00 €	200,00 €
		FHH								200,00 €	200,00 €	200,00 €

Haushaltsauswirkungen (Abrechnung)

Stellenplan		Rechnungsergebnis										
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-									
		EHH										
		FHH										

Auswirkungen auf Strategische Zielplanung

Chancen und Risiken	
---------------------	--

Stand der Maßnahme					
Haushaltsjahr	Maßnahme nicht begonnen	Maßnahme begonnen	Maßnahme im Prozess	Maßnahme beendet	Maßnahme verworfen
Haushaltsjahr	Ergebnis HH-Jahr	Ergebnis Folgejahre (HSK)	Ergebnis später	Ergebnis nicht absehbar	Ohne Ergebnis

Teilhaushalt (Nr. und Bezeichnung)	2	Bau, Ordnung und Soziales	Fachgebiet	Bau/GLM
Produkt (Nr. und Bezeichnung)	1.2.6.01	Einrichtungen des Brandschutzes/Dorfgemeinschaftshäuser	Verantwortlicher	Frau Kmietzyk
Konto (Nr. und Bezeichnung)	43229000	Entgelt Sonstiges		
Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	02/2022	Überprüfung der Kalkulation nder Entgelte zur Nutzung kommunlaer Einrichtungen		

Beschreibung/Prüfauftrag der Maßnahme

Die Gemeinde erhält Entgelte für die Benutzung Des Feuerwehrekameradschaftsraumes sowie für das Dorfgemeinschaftshaus. Die Benutzungs- und Entgeltordnung ist aus dem Jahr 2012. Kalkulationen sollen innerhalb eines Zeitraumes von 4 Jahren überprüft werden. Dieser Zeitraum ist mehr als überschritten. Aus diesem Grunde ist die Kalkulation in 2002 zu überarbeiten. Für die Nutzung werden folgende Entgelte erhoben:

Für Bürger der Gemeinde Gnevkow
- großer Saal, Küche, Toiletten stundenweise
Nutzung 5,00 €
halber Tag (1 bis 12 Stunden) 55,00 €
ganzer Tag ((1-24 Stunden) 85,00 €
- Schulungsraum, Küche, Toiletten
stundenweise Nutzung 3,00 €
halber Tag (1 bis 12 Stunden) 30,00 €
ganzer Tag (1-24 Stunden) 50,00 €
Für Bürger aus anderen Gemeinden
- großer Saal, Küche, Toiletten
stundenweise Nutzung 5,00 €
halber Tag (1 bis 12 Stunden) 60,00 €
ganzer Tag (1 bis 24 Stunden) 92,00 €
Schulungsraum, Küche, Toiletten
stundenweise Nutzung 3 EUR
halber Tag (1-12 Stunden) 33 EUR
ganzer Tag (1-24 Stunden) 54 EUR Im Jahr

2020/2021 ist ein Rückgang zu verzeichnen, da aufgrund der Coronapandemie die Dorfgemeinschaftshäuser aufgrund der geltenden Verordnung des Landes M-V nichtgenutzt werden durften. Die Haushaltsansätze für den Finanzplanzeitraum unterliegen prognostischen Annahmen. Durch eine Vermarktungsstrategie von Dorfgemeinschaftshäusern soll eine Mehrauslastung erzielt werden.

Umsetzungsschritte und Zeitplan zur Realisierung der Maßnahme

Was?	Termin	verantwortl. Fachgebiet/Gremium
neue Kalkulation	2022	FG Finanzen
neue Ordnung/Satzung	31.03.2023	FG Bau/GLM

Haushaltsauswirkungen (Plan)

Stellenplan		Haushaltsplan/Ansatz						500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-									

		EHH										
		FHH										

Haushaltsauswirkungen (Abrechnung)												
Stellenplan		Rechnungsergebnis										
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-									
		EHH										
		FHH										

Auswirkungen auf Strategische Zielplanung	
--	--

Chancen und Risiken	
----------------------------	--

Stand der Maßnahme					
Haushaltsjahr	Maßnahme nicht begonnen	Maßnahme begonnen	Maßnahme im Prozess	Maßnahme beendet	Maßnahme verworfen
Haushaltsjahr	Ergebnis HH-Jahr	Ergebnis Folgejahre (HSK)	Ergebnis später	Ergebnis nicht absehbar	Ohne Ergebnis

Teilhaushalt (Nr. und Bezeichnung)	1	Zentrale Verwaltung und Finanzen	Fachgebiet	FG Finanzen
Produkt (Nr. und Bezeichnung)	6.1.1.00	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	Verantwortlicher	Frau Furth
Konto (Nr. und Bezeichnung)	401310000 40120000 40110000	Gewerbsteuerzahlung lfd.Jahr Grundsteuer B Grundsteuer A		
Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	03/2022	Anhebung Steuerhebesätze		

Beschreibung/Prüfauftrag der Maßnahme

Die Hebesätze der Gemeinde Gnevkow liegen unter dem Landesdurchschnitt für kreisangehörige Gemeinden. Um Ergänzungs- und Sonderbedarfzuweisungen beim Land M-V für unterjährige finanzielle Defizite beantragen zu können, ist ein Anpassung der Hebesätze an den Landesdurchschnitt erforderlich. Eine Anpassung erfolgte letztmalig im Jahr 2015. Für die Gewerbesteuer wird eine Anhebung auf 400 v.H. empfohlen. Damit wird die gesetzliche Voraussetzung für die Gewährung von Hilfen beim Defizitausgleich entsprechen dem FAG für die Folgejahre geschaffen. Das Steueraufkommen reicht nicht aus um die Aufwendungen zu decken.

Die Gemeinde erhöht die Steuerhebesätze ab dem Haushaltsjahr 2023 Grundsteuer A von 300 v. H. auf 329 v. H., Grundsteuer B von 360 v. H. auf 386 v. H., Gewerbesteuer von 320 v. H. auf 400 v. H.

Orts-Nr.	Gemeinde	Antrag § 27 FAG plus 20 Hebe-punkte auf Landesdurchschnitt**	Grundsteuer A - landw.				Grundsteuer B - alle				Gewerbesteuer				Hundesteuer					Anmeldung bei Alter über	Satzung vom	
			aktuell	Landes-durchschnitt	Vergleich in %	Vergleich in Punkte	aktuell	Landes-durchschnitt	Vergleich in %	Vergleich in Punkte	aktuell	Landes-durchschnitt	Vergleich in %	Vergleich in Punkte	1. Hund	2. Hund	3. Hund	4. Hund				
14	Gnevkow		300	329	91	-29	360	386	93	-26	320	339	94	-19	20,00 €	30,00 €	40,00 €			4 Monate	25.11.2015	§ 10

Umsetzungsschritte und Zeitplan zur Realisierung der Maßnahme

Was?	Termin	verantwortl. Fachgebiet/Gremium
Hebesatzsatzung	31.10.2022	FG Finanzen
Beschlussfassung	30.11.2022	GV
Inkrafttreten	01.01.2023	

Haushaltsauswirkungen (Plan)

Stellenplan		Haushaltsplan/Ansatz		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung								132.610,00 €	132.610,00 €	132.610,00 €	132.610,00 €
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-										
		EHH									25.670,00 €	25.670,00 €	25.670,00 €
		FHH									25.670,00 €	25.670,00 €	25.670,00 €

Haushaltsauswirkungen (Abrechnung)

Stellenplan		Rechnungsergebnis		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung											
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-										
		EHH											
		FHH											

Auswirkungen auf Strategische Zielplanung

--

Chancen und Risiken	
---------------------	--

Stand der Maßnahme					
Haushaltsjahr	Maßnahme nicht begonnen	Maßnahme begonnen	Maßnahme im Prozess	Maßnahme beendet	Maßnahme verworfen
Haushaltsjahr	Ergebnis HH-Jahr	Ergebnis Folgejahre (HSK)	Ergebnis später	Ergebnis nicht absehbar	Ohne Ergebnis

Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-									
		EHH										
		FHH										

Auswirkungen auf Strategische Zielplanung	
--	--

Chancen und Risiken	
----------------------------	--

Stand der Maßnahme					
Haushaltsjahr	Maßnahme nicht begonnen	Maßnahme begonnen	Maßnahme im Prozess	Maßnahme beendet	Maßnahme verworfen
Haushaltsjahr	Ergebnis HH-Jahr	Ergebnis Folgejahre (HSK)	Ergebnis später	Ergebnis nicht absehbar	Ohne Ergebnis

Teilhaushalt (Nr. und Bezeichnung)	1	Zentrale verwaltung und Finanzen	Fachgebiet	FG Finanzen
Produkt (Nr. und Bezeichnung)	6.1.2.	Finanzen	Verantwortlicher	Frau Furth
Konto (Nr. und Bezeichnung)	79253000	Tilgung Kredite füütr Investitionen		
Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	05/2022	Zinsreduzierung durch Umschuldung von Krediten, Zinsmanagement		

Beschreibung/Prüauftrag der Maßnahme

Zinsaufwendungen werden für 2 Darlehnsverträge (Altschulden GEWO Bau, Sanierung Wohnungen GEWO) der Gemeinde gezahlt. In 2022 läuft die Zinsbindungsfrist für die Altschulden aus. Die Gemeinde hat im März 2022 einen Zuwendungsbescheid für die Gewährung der Zuweisung zur Ablösung der Altverbindlichkeiten gemäß § 3 des Altschuldenhilfegesetzes nach § 26 FAG M-V in Höhe von 200.000 EUR erhalten. Damit kann eine Teilablösung der bestehenden Kreditverbindlichkeit (264.600 EUR) erfolgen, so dass nur noch 64.600 EUR als Restverbindlichkeit bestehen bleiben. Der Sollzinssatz beträgt gegenwärtig 0,210 v.H. Dadurch kann die jährliche Belastung für den Kapitaldienst reduziert werden. Dazu sind sämtliche Möglichkeiten zu nutzen, um in den Genuss unter dem Markt liegenden Zinsen zu kommen.

Umsetzungsschritte und Zeitplan zur Realisierung der Maßnahme

Was?	Termin	verantwortl. Fachgebiet/Gremium
Prüfung Kreditablösung und Umschuldung	30.04.2022	FG Finanzen
Beschluss Gemeindevertretung	31.03.2022	GV

Haushaltsauswirkungen (Plan)

Stellenplan		Haushaltsplan/Ansatz	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung										
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-									
		EHH										
		FHH										

Haushaltsauswirkungen (Abrechnung)

Stellenplan		Rechnungsergebnis	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung										
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-									
		EHH										
		FHH										

Auswirkungen auf Strategische Zielplanung

Chancen und Risiken

Stand der Maßnahme

Haushaltsjahr	Maßnahme nicht begonnen	Maßnahme begonnen	Maßnahme im Prozess	Maßnahme beendet	Maßnahme verworfen
---------------	-------------------------	-------------------	---------------------	------------------	--------------------

Haushaltsjahr	Ergebnis HH-Jahr	Ergebnis Folgejahre (HSK)	Ergebnis später	Ergebnis nicht absehbar	Ohne Ergebnis

Teilhaushalt (Nr. und Bezeichnung)	1	Zentrale Verwaltung und Finanzen	Fachgebiet	Zentrale Verwaltung
Produkt (Nr. und Bezeichnung)	diverse		Verantwortlicher	Frau Schulz
Konto (Nr. und Bezeichnung)	5641	Versicherungen		
Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	06/2022	Überprüfung aller Versicherungen; Bündelungsverträge; Zentralisierung der Versicherungsarbeit		

Beschreibung/Prüfauftrag der Maßnahme

Die Versicherungen (Gebäude, Haftpflicht, Unfall, sonstige Versicherungen) betragen durchschnittlich ca.2085 EUR. Hier könnte die Gemeinde nur mittels einer Überprüfung der Versicherungen und der Bündelung über einen Rahmenvertrag bessere Konditionen erhalten. Derzeit werden die Versicherungen dezentral in den einzelnen Fachgebieten bearbeitet. In der Amtsverwaltung sollte es deshalb eine zentrale Stelle für die Versicherungsbearbeitung geben, um den Gesamtblick hierauf zu haben. Ausgenommen hiervon sollte aufgrund der Bewirtschaftung der Gebäude die Gebäudeversicherung werden, damit das Fachgebiet einen Gesamtüberblick der Bewirtschaftungskosten hat.

Prüfauftrag: finanziell enthalten in der Maßnahme 06/2022

Umsetzungsschritte und Zeitplan zur Realisierung der Maßnahme

Was?	Termin	verantwortl. Fachgebiet/Gremium
Überprüfung der versicherungen, Angebotseinholung	31.12.2023	Zentrale Verwaltung

Haushaltsauswirkungen (Plan)

Stellenplan		Haushaltsplan/Ansatz	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung										
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-									
		EHH										
		FHH										

Haushaltsauswirkungen (Abrechnung)

Stellenplan		Rechnungsergebnis	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung										
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-									
		EHH										
		FHH										

Auswirkungen auf Strategische Zielplanung

Chancen und Risiken

Stand der Maßnahme

Haushaltsjahr	Maßnahme nicht begonnen	Maßnahme begonnen	Maßnahme im Prozess	Maßnahme beendet	Maßnahme verworfen
---------------	-------------------------	-------------------	---------------------	------------------	--------------------

Haushaltsjahr	Ergebnis HH-Jahr	Ergebnis Folgejahre (HSK)	Ergebnis später	Ergebnis nicht absehbar	Ohne Ergebnis

Teilhaushalt (Nr. und Bezeichnung)	1+2	Zentrale verwaltung und Finanzen Ordnung und Soziales	Bau, Fachgebiet	Finanzen
Produkt (Nr. und Bezeichnung)	diverse		Verantwortlicher	Frau furth
Konto (Nr. und Bezeichnung)	diverse			
Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	07/2022	Reduzierung der Ermächtigungen der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung		

Beschreibung/Prüfauftrag der Maßnahme

Mit Haushaltsgenehmigung wird eine Haushaltssperre von 7 % auf die Produkte und dazugehörigen Konten für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen festgesetzt und im Finanzprogramm hinterlegt. Mit der Fachfirma des Haushaltsprogrammes wird die technische Möglichkeit geschaffen, dass die Fachgebiete die Haushaltsansätze und die gesperrten Beträge gleich mit der Buchung sehen, prüfen und handeln können.

Umsetzungsschritte und Zeitplan zur Realisierung der Maßnahme

Was?	Termin	verantwortl. Fachgebiet/Gremium
Haushaltssperre festlegen/mps einpflegen	nach HH-Gen.	Bürgermeisterin/FG Finanzen

Haushaltsauswirkungen (Plan)

Stellenplan		Haushaltsplan/Ansatz							121.420,00 €	101.090,00 €	101.490,00 €	65.840,00 €
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-									
		EHH							8.500,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	4.600,00 €
		FHH							8.500,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	4.600,00 €

Haushaltsauswirkungen (Abrechnung)

Stellenplan		Rechnungsergebnis										
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-									
		EHH										
		FHH										

Auswirkungen auf Strategische Zielplanung

Chancen und Risiken

Stand der Maßnahme

Haushaltsjahr	Maßnahme nicht begonnen	Maßnahme begonnen	Maßnahme im Prozess	Maßnahme beendet	Maßnahme verworfen
---------------	-------------------------	-------------------	---------------------	------------------	--------------------

Haushaltsjahr	Ergebnis HH-Jahr	Ergebnis Folgejahre (HSK)	Ergebnis später	Ergebnis nicht absehbar	Ohne Ergebnis

Teilhaushalt (Nr. und Bezeichnung)			Fachgebiet	
Produkt (Nr. und Bezeichnung)			Verantwortlicher	
Konto (Nr. und Bezeichnung)				
Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	08/2022	Reduzierung der Ermächtigungen der Aufwendungen für sonstige laufende Aufwendungen		

Beschreibung/Prüfauftrag der Maßnahme

Mit Haushaltsgenehmigung wird eine Haushaltssperre von 7 % auf die Produkte und dazugehörigen Konten für Aufwendungen sonstiger laufender Aufwendungen festgesetzt und im Finanzprogramm hinterlegt. Mit der Fachfirma des Haushaltsprogrammes wird die technische Möglichkeit geschaffen, dass die Fachgebiete die Haushaltsansätze und die gesperrten Beträge gleich mit der Buchung sehen, prüfen und handeln können.

Umsetzungsschritte und Zeitplan zur Realisierung der Maßnahme

Was?	Termin	verantwortl. Fachgebiet/Gremium
Haushaltssperre festlegen und in mps einpflegen	nach HH-Gen.	Bürgermeisterin/FG Finanzen

Haushaltsauswirkungen (Plan)

Stellenplan		Haushaltsplan/Ansatz								74.145,00 €	22.805,00 €	17.815,00 €	16.825,00 €
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-										
		EHH							5.000,00 €	1.500,00 €	1.200,00 €	1.170,00 €	
		FHH							5.000,00 €	1.500,00 €	1.200,00 €	1.170,00 €	

Haushaltsauswirkungen (Abrechnung)

Stellenplan		Rechnungsergebnis										
Jahr	Reduzierung	HH-Wirkung	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
vzÄ	vzÄ	(EHH/FHH)	Ertragssteigerung oder Aufwandsreduzierung - Nettoeffekt in EUR-									
		EHH										
		FHH										

Auswirkungen auf Strategische Zielplanung

Chancen und Risiken

Stand der Maßnahme

Haushaltsjahr	Maßnahme nicht begonnen	Maßnahme begonnen	Maßnahme im Prozess	Maßnahme beendet	Maßnahme verworfen

Haushaltsjahr	Ergebnis HH-Jahr	Ergebnis Folgejahre (HSK)	Ergebnis später	Ergebnis nicht absehbar	Ohne Ergebnis

Übersicht Ertragssteigerung

Ergebnishaushalt					2022			2023			2024			2025		
THH	Produkt	Konto	Nr.	Maßnahme	GV			GV			GV			GV		
					Verwaltung	Erhöhung	Differenz	Verwaltung	Erhöhung	Differenz	Verwaltung	Erhöhung	Differenz	Verwaltung	Erhöhung	Differenz
1	1.1.4.02	4411000	01/2022	Anpassung Pachtverträge			0,00 €	200,00 €		0,00 €	200,00 €		0,00 €	200,00 €		0,00 €
2	1.2.6.01	4322900	02/2022	Überarbeitung Entgeltkalkulation			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €
1	6.1.1.00	40131/4012/4011	03/2022	Anpassung Steuerhebesätze			0,00 €	25.670,00 €		0,00 €	25.670,00 €		0,00 €	25.670,00 €		0,00 €
1	6.1.1.00	4032	04/2022	Hundesteuer			0,00 €	2.400,00 €		0,00 €	2.400,00 €		0,00 €	2.400,00 €		0,00 €
					0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.270,00 €	0,00 €	0,00 €	28.270,00 €	0,00 €	0,00 €	28.270,00 €	0,00 €	0,00 €

Übersicht Aufwandsreduzierung

Ergebnishaushalt					2022			2023			2024			2025		
THH	Produkt	Konto	Nr.	Maßnahme	Verwaltung	GV		Verwaltung	GV		Verwaltung	GV		Verwaltung	GV	
						Einsparung	Differenz		Einsparung	Differenz		Einsparung	Differenz		Einsparung	Differenz
1+2	diverse	diverse	7	Reduzierung ermächtigungen Ssach- und Dienst	8.500,00 €		0,00 €	7.000,00 €		0,00 €	7.000,00 €		0,00 €	4.600,00 €		0,00 €
1+2	diverse	diverse	8	Reduzierung sonstige laufende Aufwendungen	5.000,00 €		0,00 €	1.500,00 €		0,00 €	1.200,00 €		0,00 €	1.170,00 €		0,00 €
					13.500,00 €	0,00 €	0,00 €	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €	8.200,00 €	0,00 €	0,00 €	5.770,00 €	0,00 €	0,00 €

Gesamtübersicht Ergebnisverbesserung

	2021			2022			2023			2024			2025		
	Verwaltung	Beschluss GV		Verwaltung	Beschluss GV	Differenz	Verwaltung	Beschluss GV	Differenz	Verwaltung	Beschluss GV	Differenz	Verwaltung	Beschluss GV	Differenz
Summe der Erträge	415.589,83 €			362.270,00 €			365.640,00 €			363.700,00 €			363.490,00 €		
Summe der Aufwendungen	441.494,57 €			516.100,00 €			442.125,00 €			435.545,00 €			398.785,00 €		
Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-25.904,74 €	0,00 €		-153.830,00 €	0,00 €		-76.485,00 €	0,00 €		-71.845,00 €	0,00 €		-35.295,00 €	0,00 €	
Ergebnisvortrag a.d. Haushaltsvorjahr	127.718,05 €			101.813,31 €			-52.016,69 €			-17.646,69 €			16.423,31 €		
Maßnahmen HSK 2021															
Mehrerträge	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.270,00 €	25.870,00 €	-2.400,00 €	28.270,00 €	0,00 €	-28.270,00 €	28.270,00 €	0,00 €	-28.270,00 €
Minderaufwendungen	0,00 €			13.500,00 €	13.500,00 €	0,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	0,00 €	8.200,00 €	0,00 €	-8.200,00 €	15.770,00 €	0,00 €	-15.770,00 €
Summe	0,00 €	0,00 €		13.500,00 €	13.500,00 €	0,00 €	36.770,00 €	34.370,00 €	-2.400,00 €	36.470,00 €	0,00 €	-36.470,00 €	44.040,00 €	0,00 €	-44.040,00 €
Entwicklung Jahresergebnis vor Veränderung	-25.904,74 €	0,00 €		-140.330,00 €	13.500,00 €	-126.830,00 €	-39.715,00 €	34.370,00 €	-2.400,00 €	-35.375,00 €	0,00 €	-36.470,00 €	8.745,00 €	0,00 €	-44.040,00 €
Entwicklung Jahresergebnis Ergebnisvortrag	101.813,31 €	0,00 €		-52.016,69 €	13.500,00 €	-38.516,69 €	-15.246,69 €	34.370,00 €	-2.400,00 €	18.823,31 €	0,00 €	-36.470,00 €	60.463,31 €	0,00 €	-44.040,00 €

Übersicht Einzahlungssteigerung

Finanzhaushalt					2022			2023			2024			2025		
THH	Produkt	Konto	Nr.	Maßnahme	Verwaltung	GV		Verwaltung	GV		Verwaltung	GV		Verwaltung	GV	
						Erhöhung	Differenz		Erhöhung	Differenz		Erhöhung	Differenz		Erhöhung	Differenz
1	1.1.4.02	4411000	01/2022	Anpassung Pachtverträge	0,00 €		0,00 €	200,00 €		0,00 €	200,00 €		0,00 €	200,00 €		0,00 €
2	1.2.6.01	4322900	02/2022	Überarbeitung Entgeltkalkulation	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €
1	6.1.1.00	40131/4012/4011	03/2022	Anpassung Steuerhebesätze	0,00 €		0,00 €	25.670,00 €		0,00 €	25.670,00 €		0,00 €	25.670,00 €		0,00 €
1	6.1.1.00	4032	04/2022	Hundesteuer	0,00 €		0,00 €	2.400,00 €		0,00 €	2.400,00 €		0,00 €	2.400,00 €		0,00 €
					0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.270,00 €	0,00 €	0,00 €	28.270,00 €	0,00 €	0,00 €	28.270,00 €	0,00 €	0,00 €

Übersicht Auszahlungsreduzierung

Finanzhaushalt					2022			2023			2024			2025		
THH	Produkt	Konto	Nr.	Maßnahme	GV			GV			GV			GV		
					Verwaltung	Einsparung	Differenz	Verwaltung	Einsparung	Differenz	Verwaltung	Einsparung	Differenz	Verwaltung	Einsparung	Differenz
1+2	diverse	diverse	7	Reduzierung ermächtigungen Ssach- und Dienst	8.500,00 €		0,00 €	7.000,00 €		0,00 €	7.000,00 €		0,00 €	4.600,00 €		0,00 €
1+2	diverse	diverse	8	Reduzierung sonstige laufende Aufwendungen	5.000,00 €		0,00 €	1.500,00 €		0,00 €	1.200,00 €		0,00 €	1.170,00 €		0,00 €
					13.500,00 €	0,00 €	0,00 €	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €	8.200,00 €	0,00 €	0,00 €	5.770,00 €	0,00 €	0,00 €

Gesamtübersicht Finanzverbesserung

	2021		2022			2023			2024			2025		
	Verwaltung	Beschluss GV	Verwaltung	Beschluss GV	Differenz	Verwaltung	Beschluss GV	Differenz	Verwaltung	Beschluss GV	Differenz	Verwaltung	Beschluss GV	Differenz
Summe der lfd. Einzahlungen	393.879,81 €		358.180,00 €			361.720,00 €			361.680,00 €			361.530,00 €		
Summe der lfd. Auszahlungen	406.459,91 €		489.635,00 €			420.305,00 €			416.025,00 €			379.325,00 €		
Jahresbezogener Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen	-24.430,07 €	0,00 €	-143.205,00 €	0,00 €		-70.385,00 €	0,00 €		-66.205,00 €	0,00 €		-17.795,00 €	0,00 €	
Saldo zum 31.12.d. Haushaltsvorjahres	212.989,16 €		188.559,09 €			58.854,00 €			22.839,00 €			-9.296,00 €		
Maßnahmen HSK 2021														
Mehreinzahlungen	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.270,00 €	0,00 €	0,00 €	28.270,00 €	0,00 €	0,00 €	28.270,00 €	0,00 €	0,00 €
Minderauszahlungen	0,00 €		13.500,00 €	0,00 €	0,00 €	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €	8.200,00 €	0,00 €	0,00 €	5.770,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	0,00 €	0,00 €	13.500,00 €	0,00 €	-13.500,00 €	36.770,00 €	0,00 €	0,00 €	36.470,00 €	0,00 €	-36.470,00 €	34.040,00 €	0,00 €	-34.040,00 €
Entwicklung Jahresbezogener Saldo	188.559,09 €		58.854,09 €	0,00 €	0,00 €	25.239,00 €	0,00 €	0,00 €	-6.896,00 €	0,00 €	-36.470,00 €	6.949,00 €	0,00 €	-34.040,00 €