

02/BV/139/2024

Beschlussvorlage
öffentlich

Haushaltssatzung der Gemeinde Siedenbollentin für das Haushaltsjahr 2024

<i>Organisationseinheit:</i> Fachgebiet Finanzen <i>Verfasser:</i> Jaqueline Wettig	<i>Datum</i> 04.03.2024 <i>Einreicher:</i>
--	--

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Siedenbollentin (Entscheidung)	25.03.2024	Ö

Sachverhalt

Gemäß § 45 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern vom 13. Juli 2011, zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 23. Juli 2019 (GVOBl. M-V S. 467), hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen.

Der Haushaltsplan als Anlage zur Haushaltssatzung enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen, entsprechenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Lt. der vorliegenden Haushaltsplanung wird im Ergebnishaushalt unterjährig ein Defizit (nach Rücklagenentnahme) in Höhe von -270.750 EUR ausgewiesen. Der Finanzhaushalt weist unterjährig ein Defizit nach planmäßiger Tilgung in Höhe von -302.280 EUR aus. Der Haushalt 2024 ist demzufolge nicht ausgeglichen. Es wird für das Haushaltsjahr 2024 ein Kassenkredit in Höhe von 650.000 EUR benötigt, um die Liquidität sicherzustellen.

Der Haushalt der Gemeinde Siedenbollentin ist im Ergebnis materiell rechtswidrig, da der Haushaltsausgleich nach § 43 Absatz 6 KV M-V und § 16 GemHVO-Doppik M-V im Haushaltsjahr 2024 nicht erreicht wird. Auch im Finanzplanungszeitraum kann der Haushaltsausgleich nicht dargestellt werden.

Bei Einreichung der Haushaltssatzung in dieser Form ist davon auszugehen, dass durch die uRAB die Erstellung einer Nachtragshaushaltssatzung bzw. die Anbringung von Haushaltssperren angeordnet wird. Damit wird das Ziel verfolgt, den Haushaltsausgleich unterjährig sicherzustellen. In diesem Zusammenhang wird darauf hingewiesen, dass angeordnete Haushaltssperren nur im Einvernehmen mit der uRAB aufgehoben werden können. **Die Gemeinde kann somit über ihre Haushaltsansätze nicht mehr frei verfügen!**

Die von der Gemeindevertretung beschlossene Haushaltssatzung mit den Anlagen ist unverzüglich der unteren Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte vorzulegen.

Die Haushaltssatzung enthält einen genehmigungspflichtigen Bestandteil (Kassenkredit). Demzufolge darf die Haushaltssatzung erst nach der Genehmigung durch den Landrat des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde ausgefertigt und bekannt gemacht werden.

Die Personen, die dem Mitwirkungsverbot gem. § 24 KV M-V unterliegen, haben dies

eigenverantwortlich anzuzeigen.

Die Personen, die dem Mitwirkungsverbot gem. § 24 KV M-V unterliegen, haben dies eigenverantwortlich anzuzeigen.

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung Siedenbollentin beschließt die in der Anlage beigefügte Haushaltssatzung der Gemeinde Siedenbollentin für das Haushaltsjahr 2024.

Finanzielle Auswirkungen

im lfd. Haushaltsjahr: 2024 <input type="checkbox"/> nein <input checked="" type="checkbox"/> ja		in Folgejahren: <input type="checkbox"/> nein <input checked="" type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> einmalig <input type="checkbox"/> jährlich wiederkehrend	
Finanzielle Mittel stehen:			
<input type="checkbox"/> planmäßig zur Verfügung unter : Produktsachkonto: Bezeichnung:		<input type="checkbox"/> nicht zur Verfügung (Deckungsvorschlag) Produktsachkonto: Bezeichnung: <input type="checkbox"/> Deckungsmittel stehen nicht zur Verfügung	
Haushaltsmittel:		Haushaltsmittel:	
bisher angeordnete Mittel:		bisher angeordnete Mittel:	
Maßnahmesumme:		Maßnahmesumme:	
noch verfügbar:		noch verfügbar:	
Erläuterungen: siehe Anlagen			

Anlage/n

1	Muster 1 Haushaltssatzung 2023 Siedenbollentin (PDF) öffentlich
2	Muster 6 Ergebnishaushalt für GV Siedenbollentin öffentlich
4	Muster 7 Finanzhaushalt für GV Siedenbollentin öffentlich
6	Muster 11 Stellenplan Siedenbollentin öffentlich
7	Muster 11 Stellenplanquerschnitt 2024 öffentlich
8	Muster 12 vorl. Ergebnisrechnung 2023 Stin öffentlich
9	Muster 13 vorl. Finanzrechnung 2023 Stin öffentlich

Haushaltssatzung der Gemeinde Siedenbollentin für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 45 i. V. m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 25.03.2024 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

einen Gesamtbetrag der Erträge von	1.194.180 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	1.494.800 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-270.750 EUR

2. im Finanzhaushalt auf

a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	1.123.120 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	1.425.400 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-302.280 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	50.270 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	30.000 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	20.270 EUR

festgesetzt.

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

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

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

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0 EUR.

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 650.000 EUR.

§ 5

Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf 350 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 408 v. H.
2. Gewerbesteuer auf 370 v. H.

§ 6

Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 8,8210 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 7

Weitere Vorschriften

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Folgenden oder durch Haushaltsvermerk nichts anderes bestimmt ist.

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt dies auch für die Ansätze bei den Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen werden gemäß § 14 Abs.2 der GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden gemäß § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt, analog gilt das für die hiermit im Zusammenhang stehenden Auszahlungen.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gemäß §14 Abs.3 GemHVO-Doppik eines Teilfinanzplanes jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt.

§ 8

Festlegung von Wertgrenzen für eine Nachtragspflicht

Für die Erforderlichkeit einer Nachtragshaushaltssatzung werden gemäß § 48 Kommunalverfassung M-V folgende Wertgrenzen festgesetzt:

1. Im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 1 KV M-V gilt:
 - a) ein Jahresfehlbetrag als erheblich, wenn er 5 v. H. der Erträge/Einzahlungen überschreitet;
 - b) die Erhöhung eines bereits ausgewiesenen Jahresfehlbetrages um 5. v. H. als erheblich.
2. Im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 2 KV-MV sind Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen als erheblich anzusehen, wenn sie im Einzelfall 5 v.H. der Gesamtaufwendungen/Gesamtauszahlungen des Haushaltsjahres übersteigen.
3. Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 1 KV M-V gilt, wenn bisher nicht veranschlagte Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von mehr als 5.000 € geleistet werden sollen.
4. Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 2 KV M-V gilt:
wenn 0,5 VzÄ Bedienstete eingestellt, befördert oder in eine höhere Entgeltgruppe eingestuft werden sollen und der Stellenplan die entsprechenden Stellen nicht enthält.

Nachrichtliche Angaben:

1. Zum Ergebnishaushalt
Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich -693.878 EUR.
2. Zum Finanzhaushalt
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich -949.306 EUR.
3. Zum Eigenkapital
Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich -284.410 EUR.

Siedenbollentin,

Ort, Datum

Siegel

Bürgermeister

Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Landrates Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am XX.XX.2024 wie folgt bekanntgegeben worden:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 und die hierzu ergangenen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme vom xx.xx.2024 bis xx.xx.2024 im Rathaus Altentreptow, Oberbaustr. 21, Raum OG 1.09 (Fachgebiet Finanzen) zu den allgemeinen Sprechzeiten der Verwaltung öffentlich aus.

Siedenbollentin, den

Haker
Bürgermeister

Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Konto- nummer
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	323.367,19	297.720	302.810	316.390	326.350	326.350	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.017.242,01	932.260	806.660	799.840	799.840	799.840	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.089,63	35.980	45.320	44.800	44.800	44.800	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.071,60	12.490	14.020	14.020	14.020	13.120	441, 443- 445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.782,81	5.770	6.270	6.270	6.270	6.190	442, 447, 448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.056,37	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	47
9	+ Sonstige laufende Erträge	17.584,10	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	451, 46
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.426.193,71	1.303.320	1.194.180	1.200.420	1.210.380	1.209.400	
11	- Personalaufwendungen	377.817,11	471.780	541.130	556.730	572.530	588.580	50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.273,18	255.055	298.510	230.040	230.060	224.330	52
14	- Abschreibungen	116.047,67	113.710	116.730	111.370	102.780	102.780	53
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	431.024,73	454.900	488.700	490.800	492.900	489.000	54
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	15.938,60	27.400	25.120	24.080	23.570	23.060	57
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	18.589,94	21.530	24.610	24.390	24.260	24.780	56
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.123.691,23	1.344.375	1.494.800	1.437.410	1.446.100	1.452.530	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	302.502,48	-41.055	-300.620	-236.990	-235.720	-243.130	
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	40.163,40	41.150	29.870	29.870	29.870	29.870	492
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahmen 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)	342.665,88	95	-270.750	-207.120	-205.850	-213.260	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-765.889,37	-423.223	-423.128	-693.878	-900.998	-1.106.848	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	-423.223,49	-423.128	-693.878	-900.998	-1.106.848	-1.320.108	

Finanzhaushalt								Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Konto- nummer	
		2022	in €						
		1	2	3	4	5	6		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	324.869,75	297.720	302.810	316.390	326.350	326.350	60	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	969.053,96	868.070	737.420	732.160	732.160	732.160	61	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.385,16	33.700	43.500	43.500	43.500	43.500	63	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.694,98	12.490	14.020	14.020	14.020	13.120	641	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.053,25	5.770	6.270	6.270	6.270	6.190	642, 647- 648	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.136,94	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	67	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	17.524,82	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	651,66	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.372.718,86	1.236.850	1.123.120	1.131.440	1.141.400	1.140.420		
10	– Personalauszahlungen	377.817,11	471.780	541.130	556.730	572.530	588.580	70	
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	71	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	153.277,26	255.055	299.540	230.040	230.060	224.330	72	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	435.298,63	454.900	488.700	490.800	492.900	489.000	74	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	75	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	19.646,21	27.400	25.120	24.080	23.570	23.060	77	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	14.086,39	21.530	25.010	24.390	24.260	24.780	76	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.000.125,60	1.230.665	1.379.500	1.326.040	1.343.320	1.349.750		
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	372.593,26	6.185	-256.380	-194.600	-201.920	-209.330		
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.163,40	41.150	29.870	29.870	29.870	29.870	681, 6833	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.125,40	20.400	20.400	20.400	20.400	20.400	682, 6830- 6832, 6834- 6839	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	684- 686	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	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)	60.288,80	61.550	50.270	50.270	50.270	50.270		
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	49.923,77	20.000	30.000	0	0	0	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)	49.923,77	20.000	30.000	0	0	0		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	10.365,03	41.550	20.270	50.270	50.270	50.270		
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	382.958,29	47.735	-236.110	-144.330	-151.650	-159.060		
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	691- 692	

Finanzhaushalt								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
in €								
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	67.581,70	57.720	45.900	42.380	42.880	43.390	791,792
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-67.581,70	-57.720	-45.900	-42.380	-42.880	-43.390	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-2.239,39	0	0	0	0	0	
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	313.137,20	-9.985	-282.010	-186.710	-194.530	-202.450	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	305.011,56	-51.535	-302.280	-236.980	-244.800	-252.720	
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-900.502,28	-595.491	-647.026	-949.306	-1.186.286	-1.431.086	
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	-595.490,72	-647.026	-949.306	-1.186.286	-1.431.086	-1.683.806	
	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	
	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	

Stellenplan Gemeinde Siedenbollentin
2024

lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts- / Funktionsbezeichnung	Produkt	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30. Juni des Haushaltsjahres		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr		Stellenvermerke Bemerkungen
			Anzahl	Bewertung Entgelt- /Besoldungs- gruppe	Anzahl	Bewertung Entgelt- /Besoldungs- gruppe	Anzahl	Bewertung Entgelt- /Besoldungs- gruppe	
1	Kita Leiterin	3.6.5.02	1,0000	EG S 13	1,0000	EG S 13	1,0000	EG S 13	
2	Erzieherin	3.6.5.02	1,0000	EG S 8a	1,0000	EG S 8a	1,0000	EG S 8a	
3	Erzieherin	3.6.5.02	1,0000	EG S 8a	1,0000	EG S 8a	1,0000	EG S 8a	
4	Erzieherin	3.6.5.02	1,0000	EG S 8a	1,0000	EG S 8a	1,0000	EG S 8a	
5	Erzieherin	3.6.5.02	0,5128	EG S 8a	0,5128	EG S 8a	1,0000	EG S 8a	
6	Erzieherin	3.6.5.02	0,8718	EG S 8a	0,8718	EG S 8a	0,8718	EG S 8a	
7	Hausmeister Kita/Gemeindearbeiter	3.6.5.02 1.1.2.03	1,0000	EG 3	1,0000	EG 3	1,0000	EG 3	
8	Gemeindearbeiter	1.1.2.03	0,8974	EG 1	0,8974	EG 1	0,8974	EG 1	Förderung bis 03/2024
9	geringfügige Beschäftigung	1.1.2.03	0,4813		0,4813		0,4813		
10	geringfügige Beschäftigung	3.6.5.02	0,1410		0,1410		0,1410		
11	geringfügige Beschäftigung	3.6.5.02	0,1410		0,1410		0,1410		
12	geringfügige Beschäftigung	1.1.2.03	0,2885		0,2885		0,2885		
	gesamt		8,3338		8,3338		8,8210		

nachrichtlich:
0 Bundesfreiwilligendienst

Stellenplanquerschnitt 2024

Gemeinde Siedenbollentin

(ohne Wahlbeamte auf Zeit)

Amt/Abteilung	Beamte (Besoldungsgruppen A)														Zus.	Beschäftigte TVöD														Zus.	Insgesamt			
	Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1																										
A. <u>Verwaltung</u>	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2 ü	2	1			
Summe A																															0	0		
Vorjahr (2022)																															0	0		
mehr																															0	0		
weniger																															0	0		
B. Einrichtungen																																		
Gemeindearbeiter																															0,7000	0,8974	1,5974	1,5974
Vorjahr (2023)																															0,7000	0,8974	1,5974	1,5974
mehr																																		
weniger																																		
Beschäftigte Kindertagesstätte															Beschäftigte TVöD SuE																			
Summe B																																		
Vorjahr (2023)																																		
mehr																																		
weniger																																		
Summe B																															0,7000	0,8974	1,5974	1,5974
Summe Kita																															1,0000			6,1718
Summe B + Kita																															1,0000	0,8974	7,2820	7,7692
Geringfügig Beschäftigte																																		1,0518
Gesamt																																		8,8210

vorl. Ergebnisrechnung									Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2023	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2023	Ergebnis des Haushalts- jahres 2023	Abweichung im Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2022	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	300.978,80	0,00	300.978,80	337.371,67	-36.392,87	323.367,19	0,00	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	932.260,00	0,00	932.260,00	1.030.344,19	-98.084,19	1.017.242,01	0,00	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.980,00	0,00	35.980,00	37.170,20	-1.190,20	38.089,63	0,00	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.490,00	0,00	12.490,00	6.580,24	5.909,76	11.071,60	0,00	441, 443-445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.770,00	0,00	5.770,00	9.047,81	-3.277,81	13.782,81	0,00	442, 447, 448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.100,00	0,00	5.100,00	3.582,98	1.517,02	5.056,37	0,00	47
9	+ Sonstige laufende Erträge	14.000,00	0,00	14.000,00	15.212,00	-1.212,00	17.584,10	0,00	451, 46
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.306.578,80	0,00	1.306.578,80	1.439.309,09	-132.730,29	1.426.193,71	0,00	
11	- Personalaufwendungen	471.780,00	0,00	471.780,00	476.403,44	-4.623,44	377.817,11	0,00	50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.313,80	0,00	258.313,80	194.179,27	64.134,53	164.273,18	148,75	52
14	- Abschreibungen	113.710,00	0,00	113.710,00	113.720,60	-10,60	116.047,67	0,00	53
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	454.900,00	0,00	454.900,00	464.139,96	-9.239,96	431.024,73	0,00	54
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	27.400,00	0,00	27.400,00	15.344,22	12.055,78	15.938,60	0,00	57
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	21.530,00	0,00	21.530,00	17.665,19	3.864,81	18.589,94	0,00	56
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.347.633,80	0,00	1.347.633,80	1.281.452,68	66.181,12	1.123.691,23	148,75	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-41.055,00	0,00	-41.055,00	157.856,41	-116.801,41	302.502,48	-148,75	
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	41.150,00	0,00	41.150,00	0,00	41.150,00	40.163,40	0,00	492
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	95,00	0,00	95,00	157.856,41	-157.761,41	342.665,88	-148,75	
	nachrichtlich:								
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				-765.889,37				204
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)				-608.032,96				

Finanzrechnung									Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2023	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2023	Ergebnis des Haushalts- jahres 2023	Abweichung im Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2022	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	300.978,80	0,00	300.978,80	337.382,04	-36.403,24	324.869,75	0,00	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	868.070,00	0,00	868.070,00	980.127,39	-112.057,39	969.053,96	0,00	61
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.700,00	0,00	33.700,00	35.894,20	-2.194,20	35.385,16	0,00	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.490,00	0,00	12.490,00	7.407,41	5.082,59	8.694,98	0,00	641
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.770,00	0,00	5.770,00	9.047,81	-3.277,81	12.053,25	0,00	642, 647-648
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.100,00	0,00	5.100,00	4.676,98	423,02	5.136,94	0,00	67
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	14.000,00	0,00	14.000,00	14.920,00	-920,00	17.524,82	0,00	651, 66
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.240.108,80	0,00	1.240.108,80	1.389.455,83	-149.347,03	1.372.718,86	0,00	
10	- Personalauszahlungen	471.780,00	0,00	471.780,00	476.403,44	-4.623,44	377.817,11	0,00	70
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	258.313,80	0,00	258.313,80	195.124,67	63.189,13	153.277,26	148,75	72
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	454.900,00	0,00	454.900,00	459.911,96	-5.011,96	435.298,63	0,00	74
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	27.400,00	0,00	27.400,00	11.856,49	15.543,51	19.646,21	0,00	77
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	21.530,00	0,00	21.530,00	16.471,95	5.058,05	14.086,39	0,00	76
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.233.923,80	0,00	1.233.923,80	1.159.768,51	74.155,29	1.000.125,60	148,75	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	6.185,00	0,00	6.185,00	229.687,32	-223.502,32	372.593,26	-148,75	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.150,00	593.850,00	635.000,00	303.691,00	331.309,00	40.163,40	0,00	681, 6833
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.400,00	0,00	20.400,00	20.047,18	352,82	20.125,40	0,00	682, 6830- 6832, 6834- 6839
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684-686
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688-689
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	61.550,00	593.850,00	655.400,00	323.738,18	331.661,82	60.288,80	0,00	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	20.000,00	709.206,20	729.206,20	637.364,96	91.841,24	49.923,77	0,00	781, 784-786
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788-789
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	20.000,00	709.206,20	729.206,20	637.364,96	91.841,24	49.923,77	0,00	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	41.550,00	-115.356,20	-73.806,20	-313.626,78	239.820,58	10.365,03	0,00	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	47.735,00	-115.356,20	-67.621,20	-83.939,46	16.318,26	382.958,29	-148,75	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	9.500,00	9.500,00	76.695,03	-67.195,03	0,00	0,00	691-692
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	57.720,00	0,00	57.720,00	123.812,15	-66.092,15	67.581,70	0,00	791, 792
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-57.720,00	9.500,00	-48.220,00	-47.117,12	-1.102,88	-67.581,70	0,00	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	204,25	-204,25	-2.239,39	0,00	
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-9.985,00	-105.856,20	-115.841,20	-130.852,33	15.011,13	313.137,20	-148,75	

Finanzrechnung									Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2023	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2023	Ergebnis des Haushalts- jahres 2023	Abweichung im Haushalts- jahres 2023	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2022	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-51.535,00	0,00	-51.535,00	105.875,17	-157.410,17	305.011,56	-148,75	
	nachrichtlich:								
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres			-42.035,00	-595.490,72				
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)			-93.570,00	-489.615,55				
	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	0,00				
	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	0,00				
	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	0,00				6681-6682
	Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]			0,00	0,00				