

06/BV/190/2024

Beschlussvorlage
öffentlich

Haushaltssatzung der Gemeinde Grapzow für das Haushaltsjahr 2024

<i>Organisationseinheit:</i> Fachgebiet Finanzen <i>Verfasser:</i> Lisa-Christin Wandt	<i>Datum</i> 14.05.2024 <i>Einreicher:</i>
<i>Beratungsfolge</i> Gemeindevorvertretung Grapzow (Entscheidung)	<i>Geplante Sitzungstermine</i> 06.06.2024 Ö / N 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.

Die Gemeindevorvertretung hat entsprechend § 22 (3) Ziffer 8 die Haushaltssatzung zu beschließen.

Die von der Gemeindevorvertretung beschlossene Haushaltssatzung mit den Anlagen ist unverzüglich der unteren Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte vorzulegen. Enthält die Haushaltssatzung genehmigungspflichtige Bestandteile, so darf sie 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 anzugeben.

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevorvertretung Grapzow beschließt die in der Anlage beigefügte Haushaltssatzung der Gemeinde Grapzow für das Haushaltsjahr 2024.

Finanzielle Auswirkungen

im lfd. Haushaltsjahr: 2024	in Folgejahren:
<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> nein <input checked="" type="checkbox"/> ja
<input checked="" type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> einmalig <input type="checkbox"/> jährlich wiederkehrend
Finanzielle Mittel stehen:	
<input type="checkbox"/> planmäßig zur Verfügung unter :	<input type="checkbox"/> nicht zur Verfügung (Deckungsvorschlag)
Produktsachkonto:	Produktsachkonto:
Bezeichnung:	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 der Gemeinde Grapzow 2024 PDF öffentlich
2	Taschenhaushalt Grapzow 2024 öffentlich
3	Muster 6 + 7 Ergebnis- und Finanzaushalt Grapzow 2024 für GV öffentlich
5	Muster 12 vorl. Ergebnisrechnung 2023 Grapzow (Stand 13.05.24) öffentlich
6	Muster 13 vorl. Finanzrechnung 2023 Grapzow (Stand 13.05.24) öffentlich
7	Muster 11 Stellenplan Grapzow 2024 öffentlich
8	Muster 11 Stellenplanquerschnitt Grapzow 2024 öffentlich

**Haushaltssatzung der Gemeinde Grapzow
für das Haushaltsjahr 2024**

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevorvertretung vom 06.06.2024 und nach Vorlage bei der Rechtsaufsichtsbehörde folgende Haushaltssatzung erlassen:

**§ 1
Ergebnis- und Finanzaushalt**

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

einen Gesamtbetrag der Erträge von	2.260.935 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	1.954.180 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	144.575 EUR
2. im Finanzaushalt auf
 - a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen¹ von
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von
 - b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von

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 216.900 EUR.

§ 5
Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen
(Grundsteuer A) auf 320 v. H.
 - b) für die Grundstücke
(Grundsteuer B) auf 320 v. H.
2. Gewerbesteuer auf 350 v. H.

§ 6
Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 7,3973 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 Haushaltjahres 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 416.544 EUR.
2. Zum Finanzhaushalt
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 1.066.408 EUR.
3. Zum Eigenkapital
Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 1.799.828 EUR.

Ort, Datum

Siegel

Bürgermeister

Hinweis:

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 47 Absatz 2 KV M-V der Rechtsaufsichtsbehörde mit Schreiben vom angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Festsetzungen.

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

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

Grapzow, den

Bürgermeister

Hebesätze

Hebesätze	A	B	GewSt
Gemeinde	320%	320%	350%
Landesdurchschnitt 2022	335%	392%	348%

Kinder

Kindergarten	31
Tagespflege	1
Grundschule	17
Realschule	10

Zu zahlende Umlagen

Schulumlage	33.100 €
Amtsumlage	145.020 €
Kreisumlage	384.010 €

Zahlen, Daten, Fakten

Einwohnerzahl (Stand 2022)	390
männlich	200
weiblich	190
Gemeindegöße	30,1589 ha
Gewerbebetriebe	32
Kreisumlagesatz	43,294%
Amtsumlagesatz	16,350%
Höchstbetrag Kassenkredite	254.432 €

Neue Investitions-Kredite keine

Schulden pro Einwohner	2.333 €
Beschäftigte	7.3973 VZÄ



**TASCHENHAUSHALT
2024
GEMEINDE GRAPZOW**

mit dem Ortsteil Kessin

Impressum

Stadt Altentreptow
Finanzverwaltung
Rathausstr. 1
17087 Altentreptow
web: www.altentreptow.de
E-Mail: info@altentreptow.de

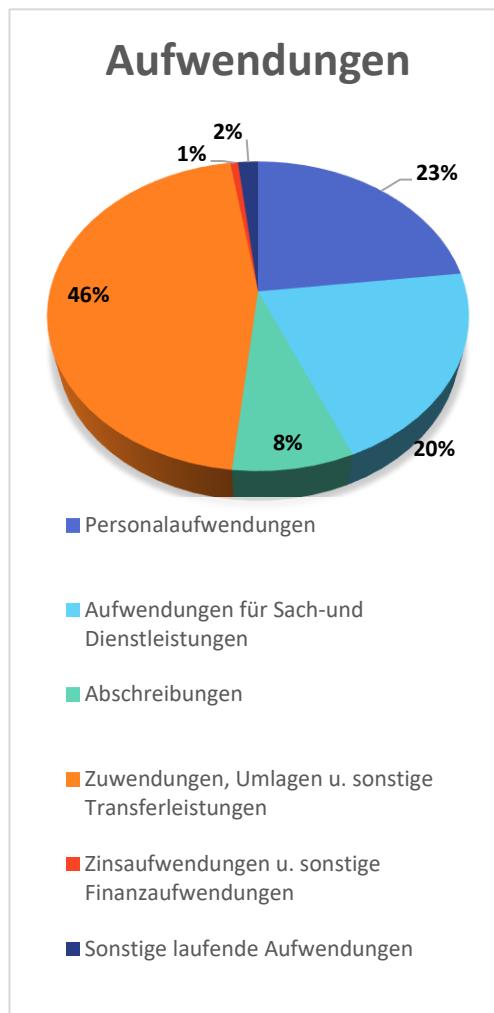
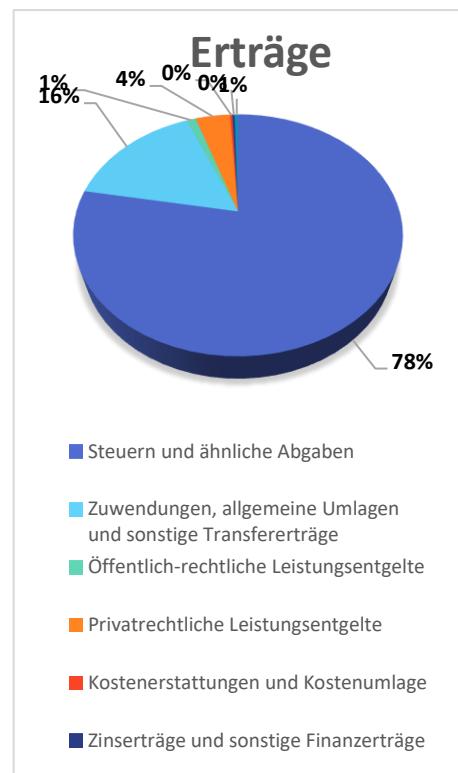
Erträge	EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	1.760.900
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	360.860
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.070
Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.555
Kostenerstattungen und Kostenumlage	6.200
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.200
Sonstige laufende Erträge	9.150
Summe Erträge	2.260.935

Aufwendungen	EUR
Personalaufwendungen	450.890
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	402.255
Abschreibungen	156.760
Zuwendungen, Umlagen u. sonstige Transferleistungen	896.030
Zinsaufwendungen u. sonstige Finanzaufwendungen	13.380
Sonstige laufende Aufwendungen	34.865
Summe Aufwendungen	1.954.180

Investitionen	EUR
Einz.aus Anlagevermögen	
Investitionszuweisungen	7.780
Beiträge und ähnliche Entgelte	388.010
Summe inv. Einzahlungen	395.790
Auszahlungen	
für Sachanlagen	75.000
Summe inv. Auszahlungen	75.000

Saldo inv. Finanzhaushalt	EUR
Summe Einzahlungen inv.	395.790
Summe Auszahlungen inv.	75.000
Summe inv. Finanzhaushalt	320.790

Saldo Ergebnishaushalt	EUR
Summe Erträge	2.260.935
Summe Aufwendungen	1.954.180
	306.755
Entnahme Rücklagen	7.780
Einstellung Rücklagen	169.960
	144.575



Die Gemeinde Grapzow plant im HHJ 2024 den Kauf eines MTW für 8.500€. Des Weiteren werden Mittel in Höhe von 50.000€ für die Wiederherstellung des Teiches in Kessin (Machbarkeitsstudie) eingestellt. Für die Feuerwehr wurde ein Carport für 6.000€ eingeplant. Es soll außerdem eine Holzkegelnbahn für 2.500€ beschafft werden. Die neue Küche für die Kita wird mit 8.000€ angesetzt.

Es werden 200.000€ für die Straßensanierung sowie 3.000€ für Heckenschnitte eingestellt. Für Baumfällungen/ Verkehrssicherung plant die Gemeinde 4.000€ ein. Im Haushalt für 2024 sind außerdem Müllheimer für Hundekotbeutel für 2.000€ veranschlagt. Zudem werden 6.200€ für ein Brandschutzkonzept, 4.500€ für den Fußboden in zwei Räumen und 18.500€ für den Austausch des Gaskessels für die Kita eingeplant.

Fazit
Der Haushaltsausgleich wird planmäßig zum Ende des aktuellen Haushaltsjahres sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt erreicht. Die Aufnahme eines Kassenkredites ist nicht notwendig.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnishaushalt						Erläute- rung Konto- nummer
		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	
		in €						
1	2	3	4	5	6			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	921.088,53	539.450	1.760.900	629.280	637.060	637.060	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	396.992,42	404.030	360.860	353.770	353.770	339.480	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.638,43	22.870	25.070	25.070	25.070	25.070	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.628,04	92.905	92.555	92.555	92.550	92.550	441, 443- 445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.803,68	800	6.200	6.200	6.200	6.200	442, 447, 448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.640,52	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200	47
9	+ Sonstige laufende Erträge	11.546,35	18.750	9.150	8.750	8.750	8.750	451, 46
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.457.337,97	1.085.005	2.260.935	1.121.825	1.129.600	1.115.310	
11	- Personalaufwendungen	369.895,35	420.830	450.890	463.350	476.610	489.670	50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.162,61	245.455	402.255	145.395	149.420	146.320	52
14	- Abschreibungen	164.745,52	163.375	156.760	149.320	141.350	140.220	53
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	505.728,93	400.060	896.030	650.600	652.700	654.800	54
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12.977,16	15.860	13.380	12.420	11.990	11.550	57
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	16.278,21	31.595	34.865	28.195	28.180	28.920	56
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.218.787,78	1.277.175	1.954.180	1.449.280	1.460.250	1.471.480	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	238.550,19	-192.170	306.755	-327.455	-330.650	-356.170	
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	1.488,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	64.577,46	74.518	7.780	7.780	7.780	7.780	492
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	307.255,36	0	169.960	0	0	0	593
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	5.615,71	0	0	0	0	0	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	-117.652	144.575	-319.675	-322.870	-348.390	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	389.621,07	389.621	271.969	416.544	96.869	-226.001	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahrs (Summe der Nummern 25 und 26)	389.621,07	271.969	416.544	96.869	-226.001	-574.391	

Finanzhaushalt								Erläuterung
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	
		1	2	3	4	5	6	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	955.097,02	539.450	1.760.900	629.280	637.060	637.060	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	314.447,95	308.480	269.400	269.400	269.400	269.400	61
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.331,91	22.400	24.600	24.600	24.600	24.600	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.425,89	92.905	92.555	92.555	92.550	92.550	641
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.803,68	800	6.200	6.200	6.200	6.200	642, 647- 648
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.640,52	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200	67
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	10.099,35	8.750	9.150	8.750	8.750	8.750	651.66
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.405.846,32	978.985	2.169.005	1.036.985	1.044.760	1.044.760	
10	- Personalauszahlungen	369.895,35	420.830	450.890	463.350	476.610	489.670	70
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	71
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150.978,50	245.455	401.705	145.095	149.120	146.020	72
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	462.682,63	400.060	896.030	650.600	652.700	654.800	74
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	75
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	16.185,27	15.860	13.380	12.420	11.990	11.550	77
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	15.745,42	31.595	34.695	28.275	28.260	29.000	76
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.015.487,17	1.113.800	1.796.700	1.299.740	1.318.680	1.331.040	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	390.359,15	-134.815	372.305	-262.755	-273.920	-286.280	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.576,36	25.520	7.780	7.780	7.780	7.780	681, 6833
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							682, 6830- 6832, 6834- 6839
		12.753,22	12.840	388.010	12.700	12.700	12.700	
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)	43.329,58	38.360	395.790	20.480	20.480	20.480	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	27.314,07	10.000	75.000	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)	27.314,07	10.000	75.000	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	16.015,51	28.360	320.790	20.480	20.480	20.480	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	406.374,66	-106.455	693.095	-242.275	-253.440	-265.800	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	35.400,00	0	0	0	0	0	691- 692

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Finanzhaushalt						Erläute- rung Konto- nummern
		Ergebnisse 2022	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	
								in €
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	56.370,98	36.780	23.660	24.080	24.510	24.960	791, 792000 - 792531 792533 - 792999
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	375.310	0	0	0	792532
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-20.970,98	-36.780	-398.970	-24.080	-24.510	-24.960	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	500,00	0	0	0	0	0	
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	385.903,68	-143.235	294.125	-266.355	-277.950	-290.760	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	333.988,17	-171.595	348.645	-286.835	-298.430	-311.240	
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	555.369,68	889.358	717.763	1.066.408	779.573	481.143	
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	889.357,85	717.763	1.066.408	779.573	481.143	169.903	
	darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltjahres [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 Haushaltjahres 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	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ergebnisrechnung							Erläuterung Kontonummer
		Ermächtigungen des Haushaltsjahrs 2023	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr 2023	Ergebnis des Haushaltsjahrs 2023	Abweichung im Haushaltsjahrs 2023	Ergebnis des Haushaltsvorjahrs 2022	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
		in €							
1	2	3	4	5	6	7			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	539.450,00	0,00	539.450,00	646.341,13	-106.891,13	921.088,53	0,00	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	404.030,00	0,00	404.030,00	283.402,79	120.627,21	396.992,42	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	22.870,00	0,00	22.870,00	24.410,81	-1.540,81	25.638,43	0,00	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.905,00	0,00	92.905,00	92.876,00	29,00	92.628,04	0,00	441, 443-445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00	0,00	800,00	12.983,78	-12.183,78	5.803,68	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	6.200,00	0,00	6.200,00	3.222,26	2.977,74	3.640,52	0,00	47
9	+ Sonstige laufende Erträge	18.750,00	0,00	18.750,00	223.076,49	-204.326,49	11.546,35	0,00	451, 46
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.085.005,00	0,00	1.085.005,00	1.286.313,26	-201.308,26	1.457.337,97	0,00	
11	- Personalaufwendungen	420.830,00	0,00	420.830,00	418.748,10	2.081,90	369.895,35	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	245.455,00	25.141,22	270.596,22	175.774,64	94.821,58	149.162,61	14.882,86	52
14	- Abschreibungen	163.375,00	0,00	163.375,00	0,06	163.374,94	164.745,52	0,00	53
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	400.060,00	0,00	400.060,00	409.084,82	-9.024,82	505.728,93	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	15.860,00	0,00	15.860,00	15.822,23	37,77	12.977,16	0,00	57
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	31.595,00	391,55	31.986,55	26.922,57	5.063,98	16.278,21	0,00	56
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.277.175,00	25.532,77	1.302.707,77	1.046.352,42	256.355,35	1.218.787,78	14.882,86	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-192.170,00	-25.532,77	-217.702,77	239.960,84	-457.663,61	238.550,19	-14.882,86	
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.488,00	0,00	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	74.518,00	0,00	74.518,00	0,00	74.518,00	64.577,46	0,00	492
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307.255,36	0,00	593
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.615,71	0,00	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-117.652,00	-25.532,77	-143.184,77	239.960,84	-383.145,61	0,00	-14.882,86	
	nachrichtlich:								
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				389.621,07				204
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahrs (Summe der Nummern 25 und 26)				629.581,91				

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Finanzrechnung							Erläuterung Kontonummer
		Ermächtigungen des Haushaltsjahrs 2023	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr 2023	Ergebnis des Haushaltsjahrs 2023	Abweichung im Haushaltsjahrs 2023	Ergebnis des Haushaltsvorjahrs 2022	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
		in €							
1	2	3	4	5	6	7			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	539.450,00	0,00	539.450,00	630.244,81	-90.794,81	955.097,02	0,00	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	308.480,00	0,00	308.480,00	296.349,75	12.130,25	314.447,95	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	22.400,00	0,00	22.400,00	24.972,97	-2.572,97	24.331,91	0,00	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.905,00	0,00	92.905,00	93.042,15	-137,15	92.425,89	0,00	641
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00	0,00	800,00	12.982,12	-12.182,12	5.803,68	0,00	642, 647-648
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.200,00	0,00	6.200,00	3.115,26	3.084,74	3.640,52	0,00	67
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	8.750,00	0,00	8.750,00	212.104,49	-203.354,49	10.099,35	0,00	651, 66
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	978.985,00	0,00	978.985,00	1.272.811,55	-293.826,55	1.405.846,32	0,00	
10	- Personalauszahlungen	420.830,00	0,00	420.830,00	418.294,29	2.535,71	369.895,35	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	245.455,00	25.141,22	270.596,22	178.544,14	92.052,08	150.978,50	14.882,86	72
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	400.060,00	0,00	400.060,00	451.988,15	-51.928,15	462.682,63	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	15.860,00	0,00	15.860,00	11.903,53	3.956,47	16.185,27	0,00	77
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	31.595,00	391,55	31.986,55	26.454,23	5.532,32	15.745,42	0,00	76
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.113.800,00	25.532,77	1.139.332,77	1.087.184,34	52.148,43	1.015.487,17	14.882,86	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-134.815,00	-25.532,77	-160.347,77	185.627,21	-345.974,98	390.359,15	-14.882,86	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.520,00	0,00	25.520,00	210.673,82	-185.153,82	30.576,36	0,00	681, 6833
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.840,00	0,00	12.840,00	12.703,65	136,35	12.753,22	0,00	682, 6830-6832, 6834-6839
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	10.600,00	-10.600,00	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)	38.360,00	0,00	38.360,00	233.977,47	-195.617,47	43.329,58	0,00	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	10.000,00	0,00	10.000,00	10.457,72	-457,72	27.314,07	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)	10.000,00	0,00	10.000,00	10.457,72	-457,72	27.314,07	0,00	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	28.360,00	0,00	28.360,00	223.519,75	-195.159,75	16.015,51	0,00	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-106.455,00	-25.532,77	-131.987,77	409.146,96	-541.134,73	406.374,66	-14.882,86	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.400,00	0,00	691-692
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	36.780,00	0,00	36.780,00	27.539,02	9.240,98	56.370,98	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)	-36.780,00	0,00	-36.780,00	-27.539,02	-9.240,98	-20.970,98	0,00	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	1.109,76	-1.109,76	500,00	0,00	
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-143.235,00	-25.532,77	-168.767,77	382.717,70	-551.485,47	385.903,68	-14.882,86	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Finanzrechnung							Erläuterung Kontonummer
		Ermächtigungen des Haushaltsjahrs 2023	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr 2023	Ergebnis des Haushaltsjahrs 2023	Abweichung im Haushaltsjahrs 2023	Ergebnis des Haushaltsvorjahrs 2022	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltssfolgejahre	
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-171.595,00	-25.532,77	-197.127,77	158.088,19	-355.215,96	333.988,17	-14.882,86	
	nachrichtlich:								
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres			-249.989,54	889.357,85				
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)			-447.117,31	1.047.446,04				
	darunter:								
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltjahres [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 Haushaltjahres 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 laufenden Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]			0,00	0,00				

Stellenplan Gemeinde Grapzow
2024

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Produkt	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30. Juni des Haushaltsvorjahres		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 9	1,0000	EG S 9	1,0000	EG S 9	
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 3	1,0000	EG S 3	1,0000	EG S 3	
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	1,0000	EG S 8a	1,0000	EG S 8a	1,0000	EG S 8a	
6	Gemeindearbeiter	1.1.2.03	1,0000	EG 3	1,0000	EG 3	1,0000	EG 3	
7	Gemeindearbeiter	1.1.2.03	0,7692	EG 2	0,7692	EG 2	0,7692	EG 2	
8	geringfügig Beschäftigung	3.6.5.02 5.7.3.01	0,3076		0,3076		0,3076		
9	geringfügig Beschäftigung	3.6.5.02	0,3205		0,3205		0,3205		
	gesamt		7,3973		7,3973		7,3973		

Stellenplanquerschnitt 2024

Gemeinde Grapzow

(ohne Wahlbeamte auf Zeit)

Amt/Abteilung	Beamte (Besoldungsgruppen A)										Zus.	Beschäftigte TVöD													Zus.	Insgesamt								
												Laufbahnguppe 2					Laufbahnguppe 1																	
A. Verwaltung	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																												1,0000	0,7692	1,7692	1,7692			
Vorjahr (2023)																												1,0000	0,7595	1,7595	1,7595			
mehr																																		
weniger																																		
Beschäftigte Kindertagesstätte													Beschäftigte TVöD SuE																					
Summe B																												1,0000	0	5,0000	5,0000			
Vorjahr (2023)																												1,0000	0	5,0000	5,0000			
mehr																																		
weniger																																		
Summe A																													0	0				
Summe B																												1,0000	0	6,7692	6,7692			
Summe A + B																													1,0000	0,7692	6,7692	6,7692		
Geringfügig Beschäftigte																															0,6281			
Gesamt																															7,3973			

