

1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Wildberg 2024

<i>Organisationseinheit:</i> Fachbereich Zentrale Verwaltung und Finanzen <i>Verfasser:</i> Jeanine Dokter-Range	<i>Datum</i> 30.10.2024 <i>Einreicher:</i>	
<i>Beratungsfolge</i> Gemeindevertretung Wildberg (Entscheidung)	<i>Geplante Sitzungstermine</i> 21.11.2024	<i>Ö / N</i> Ö

Sachverhalt

Die Gemeindevertretung Wildberg beschloss am 30.05.2024 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024. Der Landrat des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde erteilte die Genehmigung am 09.07.2024.

Gemäß § 48 Absatz 2 der Kommunalverfassung des Landes M-V vom 13. Juli 2011, zuletzt geändert am 16. Mai 2024 hat die Gemeinde unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, wenn

2. im Ergebnishaushalt bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen bei einzelnen Aufwandspositionen in einem im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen erheblichen Umfang getätigt werden sollen oder müssen; Entsprechendes gilt im Finanzhaushalt für Auszahlungen,

3. bisher nicht veranschlagte Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen,

4. Bedienstete eingestellt, befördert oder in eine höhere Entgeltgruppe eingestuft werden sollen und der Stellenplan die entsprechenden Stellen nicht enthält.

Mit diesem 1. Nachtragshaushalt sollen im Wesentlichen die Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen, die aufgrund des Ausbaus der Kita Wildberg entstanden sind, berücksichtigt werden. U. a. muss neues Personal eingestellt werden, um die Betriebserlaubnis für mehr Betreuungsplätze zu bekommen. Zudem mussten im Untergeschoss umfangreiche Renovierungsarbeiten durchgeführt und neue Möbel angeschafft werden.

Für die Entscheidung ist entsprechend § 22 Kommunalverfassung M-V die Gemeindevertretung zuständig.

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

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung Wildberg beschließt die 1.Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024.

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

1	Muster 2 Nachtragshaushaltssatzung 2024 Gemeinde Wildberg (PDF) öffentlich
2	Vorbericht 1.Nachtrag Wildberg 2024 (PDF) öffentlich
3	Muster 6 Ergebnishaushalt Wildberg 1. NT 2024 öffentlich
5	Muster 6a Übersicht Erträge und Aufwendungen Wildberg 1. NT 2024 öffentlich
6	Muster 7 Finanzhaushalt Wildberg 2024 1 NT_neu öffentlich
8	Muster 11 Stellenplan Gemeinde Wildberg 1. NT öffentlich
9	Veränderungsliste zum Stellenplan Wildberg 1. NT öffentlich
10	Muster 12 vorl. Ergebnisrechnung 2023 Wildberg (PDF) öffentlich
11	Muster 13 vorl. Finanzrechnung 2023 Wildberg_neu öffentlich

1. Nachtragshaushaltsatzung der Gemeinde Gemeinde Wildberg für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 45 i.V. § 47, 48 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.11.2024 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 werden

1.	im Ergebnishaushalt	von bisher EUR	auf EUR
	der Gesamtbetrag der Erträge	1.837.880	1.925.700
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.071.180	2.142.120
	das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-335.100	-338.970
2.	im Finanzhaushalt	von bisher EUR	auf EUR
a)	der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	1.792.500	1.880.320
	der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹	2.024.290	2.095.230
	der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-231.790	-214.910
b)	der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	327.950	284.950
	der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	613.600	533.600
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-285.650	-248.650

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldung
wird festgesetzt

von bisher 250.000 EUR

auf 110.000 EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt

von bisher 702.100 EUR

auf 680.000 EUR

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

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für Realsteuer werden wie folgt festgesetzt.

1. Grundsteuer

a) für land- und forstwirtschaftlichen Flächen

(Grundsteuer A)

von bisher 350 v.H.

auf 350 v. H

b) für die Grundstücke

(Grundsteuer B)

von bisher 408 v.H.

auf 408 v. H

2. Gewerbesteuer

von bisher 380 v.H.

auf 380 v. H

§ 6 Stellen gemäß Nachtragsstellenplan

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt

statt bisher 13,6461 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

nunmehr 16,0283 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 eines Teilfinanzplanes werden gemäß §14 Abs.3 GemHVO-Doppik jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt.

§ 8

Festlegungen 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 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:

Durch den Nachtragshaushaltsplan ändert sich

- | | | | |
|----|---|-----------------------------------|----------------------------------|
| 1. | zum Ergebnishaushalt
das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | von bisher
auf voraussichtlich | -979.011 EUR
-982.881 EUR |
| 2. | zum Finanzhaushalt
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen
zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | von bisher
auf voraussichtlich | -1.049.934 EUR
-1.033.054 EUR |
| 3. | zum Eigenkapital
der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | von bisher
auf voraussichtlich | -655.889 EUR
-639.009 EUR |

Wildberg, den _____
Ort, Datum

Siegel

Hinweis:

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

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

Die Nachtragshaushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme vom bis im Rathaus, Oberbastr. 21, Raum OG 1.08 (Fachgebiet Finanzen) zu den allgemeinen Sprechzeiten der Verwaltung öffentlich aus.

Bürgermeisterin

1 . N a c h t r a g s h a u s h a l t s s a t z u n g 2 0 2 4

für die Gemeinde W i l d b e r g

Inhalt

- 1. Nachtragshaushaltssatzung 2024
- Vorbericht
- Ergebnishaushalt (Muster 6)
- Übersicht über die Erträge und Aufwendungen (Muster 6 a)
- Finanzhaushalt (Muster 7)

Sonstige Anlagen

Von den nach § 1 Absatz 2 GemHVO-Doppik dem Haushaltsplan beizufügenden Anlagen sind für die Gemeinde mehrere nicht zutreffend. Sie können entfallen. Dies sind:

- der Gesamtabchluss des letzten Haushaltsjahres, für das ein Gesamtabchluss vorliegt,
- die Übersicht über Zuwendungen an Fraktionen
- die Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen,
- geprüfte Jahresabschlüsse sowie Wirtschafts-, oder Haushaltspläne von Tochterorganisationen bzw. Übersichten über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung von Tochterorganisationen.

Die Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum (Muster 5 b) ist in den Vorbericht eingebunden und zusätzlich nicht im Haushaltsplan als gesonderte Anlage beigefügt.

**1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Wildberg
für das Haushaltsjahr 2024**

Aufgrund des § 45 i.V.m. §§ 47, 48 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.11.2024 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

**§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Mit dem Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 werden

1. im Ergebnishaushalt	von bisher EUR	auf EUR
der Gesamtbetrag der Erträge	1.837.880	1.925.700
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.071.180	2.142.120
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-335.100	-338.970
2. im Finanzhaushalt	von bisher EUR	auf EUR
a) der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	1.792.500	1.880.320
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹	2.024.290	2.095.230
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-231.790	-214.910
b) der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	327.950	284.950
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der		

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

1. Nachtragshaushaltssatzung 2024

Gemeinde Wildberg

Investitionstätigkeit	613.600	533.600
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-285.650	-248.650

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird festgesetzt von bisher 250.000 EUR auf 110.000 EUR.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt von bisher 702.100 EUR auf 680.000 EUR

§ 5

Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A)	von bisher 350 v. H.	auf 350 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	von bisher 408 v. H.	auf 408 v. H.
2. Gewerbesteuer	von bisher 380 v. H.	auf 380 v. H.

§ 6

Stellen gemäß Nachtragsstellenplan

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt statt bisher 13,6461 Vollzeitäquivalente (VzÄ) nunmehr 16,0283 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 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:

Durch den Nachtragshaushaltsplan ändert sich

- | | | |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1. zum Ergebnishaushalt
das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | von bisher
auf voraussichtlich | -979.011 EUR
-982.881 EUR. |
| 2. zum Finanzhaushalt
der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen
zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | von bisher
auf voraussichtlich | -1.049.934 EUR
-1.033.054 EUR. |
| 3. zum Eigenkapital
der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember
des Haushaltsjahres | von bisher
auf voraussichtlich | -655.889 EUR
-639.009 EUR. |

Ort, Datum

Bürgermeister

Siegel

Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2, 48 Absatz 1 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Landrates des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind amwie folgt bekanntgegeben worden:

Die vorstehende Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 und die hierzu ergangenen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht.

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

....., den

(Unterschrift)
Bürgermeister

Vorbericht

**zum 1. Nachtragshaushaltsplan der Gemeinde Wildberg
für das Haushaltsjahr 2024****Inhaltsverzeichnis**

1. Anlass des 1. Nachtragshaushaltsplanes 2024	198
2. Wesentliche Veränderungen	8
3. Haushaltsausgleich im Haushaltsjahr und Finanzplanungszeitraum	9

1. Anlass des 1. Nachtragshaushaltsplanes 2024

Rechtsgrundlage für die Erstellung eines Nachtragshaushaltsplanes ist der § 48 Abs. 2 KV M-V. Demnach ist von der Gemeinde eine Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 zu erlassen, weil der Stellenplan sich um 2,3822 Vollzeitäquivalente erhöht hat und der Ergebnis- und Finanzhaushalt sich erheblich verändert haben.

2. Wesentliche Veränderungen**2.1 Ergebnishaushalt**

Die Erträge werden sich insgesamt um 87.820 € erhöhen. Die Gewerbesteuererträge können von 350.000 € auf 400.000 € erhöht werden. Die Schlüsselzuweisungen sinken um 27.080 €.

Die Aufwendungen werden sich insgesamt um 70.940 € erhöhen. Durch den Ausbau der Kita Wildberg wurden mehr Betreuungsplätze geschaffen. Daher benötigt die Kita zusätzliches Personal. Die Personalaufwendungen steigen im aktuellen HHJ um 76.000 €, die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und für Versorgungskassen steigen um insgesamt 18.800 €. Für Renovierungsarbeiten im Untergeschoss der Kita Wildberg werden zusätzlich 56.000 € benötigt.

Die Personalaufwendungen für die Kita Breesen können hingegen um 13.400 € gesenkt werden. Die Beiträge für die Sozialversicherung und Versorgungskassen sinken ebenfalls um insgesamt 3.300 €. Außerdem wurden die Mietaufwendungen i. H. v. 10.200 € für die Kita Breesen nicht berücksichtigt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Bereich der Feuerwehr können von 50.000 € auf 3.500 € reduziert werden. Die Kreisumlage verringert sich um 11.730 €, die Amtsumlage um 4.430 €. Weiterhin mussten die Gewerbesteuerumlage und die Einstellung in die Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich erhöht werden.

Insgesamt verschlechtert sich das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von – 335.100 € auf – 338.970 €. Der Stand des Eigenkapitales zum 31.12. des Haushaltsjahres verbessert sich von -655.889 € auf -639.009 €. Die Gemeinde kommt damit dem Überschuldungsverbot gem. § 43 Abs. 3 KV M-V aber nicht nach.

2.2 Finanzhaushalt

Die Ein- und Auszahlungen haben sich entsprechend dem Ergebnishaushalt verändert. Zudem sind nun im Investitionshaushalt Auszahlungen i. H. v. insgesamt 533.600 € geplant. U.a. sind darin die Kosten für den Dachausbau der Kita enthalten. Zudem sollen der LandKinderGarten Breesen und der LandKinderGarten Wildberg mit Möbeln ausgestattet werden. Hierfür waren ursprünglich 25.000 € vorgesehen. Da die Mittel nicht ausreichen wird der Planansatz hier auf 30.000 € erhöht. Die Fördermittel fallen geringer aus, als ursprünglich geplant. Dementsprechend wurden die investiven Einzahlungen um 43.000 € verringert. Für die Anschaffung eines Häckslers wurden zusätzliche 12.000 € eingestellt. Die Sanierung der Straße für 100.000 € wird nicht durchgeführt. Die investiven Auszahlungen verringern sich entsprechend um 80.000 €.

2.3 Kassenkredite

Die Gemeinde benötigt lt. Muster 5 b gerechnet mit Ist-Zahlen 2023 einen Kassenkredit i. H. v. 680.000 €.

3. Haushaltsausgleich im Haushaltsjahr und Finanzplanungszeitraum

3.1 Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes

1. Nachtragshaushaltssatzung 2024

Gemeinde Wildberg

Lfd. Nr.		Jahr	Jahres- ergebnis ¹	Jahresergebnis je Einwohner
		in €		
		1	2	3
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge			495
1.1.	Haushaltsvorjahre (Ergebnis)	2012-2020	-77.671	-157
1.2.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-65.496	-132
1.3.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-208.720	-422
1.4.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	-292.024	-590
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	-338.970	-590
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2024	-982.881	-1.986
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2025	-215.900	-436
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2026	-95.120	-192
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2027	-250.700	-506
5.	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2027	-1.544.601	-3.120

¹Jahresergebnis (nach Veränderung der Rücklagen) gem. § 2 Abs. 1 Nr. 25 GemHVO-Doppik

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 27 keinen Fehlbetrag ausweist.

Kumuliert beläuft sich das Jahresergebnis bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf – 1.544.601 €. Ende 2024 ist durch die Erhöhung der Ertragsseite und unter Berücksichtigung der Ergebnisvorträge jetzt ein um 3.870 € besseres Jahresergebnis zu erwarten.

Der Haushaltsausgleich ist im Ergebnishaushalt im Haushaltsjahr 2024 und im Finanzplanungszeitraum insgesamt nicht gegeben.

3.2 Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 39 besteht.

Lfd. Nr.		Jahr	jahresbezogener Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen je Einwohner	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten ²	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten je Einwohner	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge ³	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge je Einwohner
(in €)								
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge				495	Einwohner		
1.1.		2011	kameral				26.576	54
1.2.	Haushaltsvorjahre (Ergebnis)	2012-2020	108.345	218	298.228	601	-163.308	-329
1.7.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-94.234	-190	37.564	76	-295.105	-595
1.8.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-147.481	-297	49.043	99	-491.630	-991
1.9.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	-285.824	-576	40.690	82	-818.144	-1.649
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	-173.750	-350	41.160	83	-1.033.054	-2.083
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2024	-592.945	-1.195	466.685	941	-1.033.054	-2.083
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre							
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2025	-198.880	-401	41.540	84	-1.273.474	-2.567
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2026	-229.440	-463	41.330	83	-1.544.244	-3.113
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2027	-238.690	-481	41.790	84	-1.824.724	-3.679
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2027	-1.259.955	-2.540	591.345	1.192	-1.824.724	-3.679

¹ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung gem. § 3 Abs. 1 Nr. 18 GemHVO-Doppik

² Zu entnehmen aus § 3 Abs. 1 Nr. 32 GemHVO-Doppik

³ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen abzüglich planmäßiger Tilgung von Investitionskrediten (Spalten 2 und 4)

Bei der Ermittlung des Haushaltsausgleichs im Finanzhaushalt ist der Bestand an liquiden Mitteln zum Ende des letzten Haushaltsjahres mit einer kameralen Rechnungslegung, soweit er dem Bereich der laufenden Ein- und Auszahlungen zuzurechnen ist, mit zu berücksichtigen. Dieser beträgt bei der Gemeinde Wildberg -26.575,59 €. Bis einschließlich 2020 sind negative Vorträge i. H. v. insgesamt -163.308 € ausgewiesen. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes erhöht sich dieses negative Ergebnis voraussichtlich auf -1.824.724 €.

In sämtlichen Haushaltsjahren reicht der Überschuss der laufenden Einzahlungen über die korrespondierenden Auszahlungen zur Finanzierung der planmäßigen Kredittilgung nicht aus.

Insoweit ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt im Haushaltsjahr 2024 und insgesamt nicht gegeben.

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2022 - 2027)									
Ifd. Nr.		Ansätze 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
		Neuer Haushalts-an- satz	Veränderung gegenüber bis- herigem Haus- halts-ansatz	Neuer Haushalts-an- satz	Veränderung gegenüber bis- herigem Haus- halts-ansatz	Neuer Haushalts-an- satz	Veränderung gegenüber bis- herigem Haus- halts-ansatz	Neuer Haushalts-an- satz	Veränderung gegenüber bis- herigem Haus- halts-ansatz
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Forderungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 Gem- HVO-Doppik)	0	0	0	0	0	0	0	0
2 -	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zum 31. Dezember des Haushaltsvorjah- res (§ 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2, Num- mer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Dop- pik)	759.460	0	1.113.020	86.120	1.299.490	142.090	1.516.310	212.300
3 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kas- senkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-759.460	0	-1.113.020	-86.120	-1.299.490	-142.090	-1.516.310	-212.300
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjah- res	-818.144	0	-1.033.054	16.880	-1.273.474	-39.090	-1.544.244	-109.300
5 +	Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0	0	0
6 +	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-214.910	16.880	-240.420	-55.970	-270.770	-70.210	-280.480	-65.200
7 +	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-1.033.054	16.880	-1.273.474	-39.090	-1.544.244	-109.300	-1.824.724	-174.500

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2022 - 2027)									
Ifd. Nr.		Ansätze 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
		Neuer Haushalts-an- satz	Veränderung gegenüber bis- herigem Haus- halts-ansatz	Neuer Haushalts-an- satz	Veränderung gegenüber bis- herigem Haus- halts-ansatz	Neuer Haushalts-an- satz	Veränderung gegenüber bis- herigem Haus- halts-ansatz	Neuer Haushalts-an- satz	Veränderung gegenüber bis- herigem Haus- halts-ansatz
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	56.962	0	-81.688	-103.000	-27.738	-103.000	26.212	-103.000
9	+ Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus + Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-248.650	37.000	53.950	0	53.950	0	53.950	0
11	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus + Krediten für Investitionen und Investi- tionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	110.000	-140.000	0	0	0	0	0	0
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-81.688	-103.000	-27.738	-103.000	26.212	-103.000	80.162	-103.000
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und un- geklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.722	0	1.722	0	1.722	0	1.722	0
14	+ Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0	0	0
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummern 35 GemHVO-Doppik)	0	0	0	0	0	0	0	0

1. Nachtragshaushaltssatzung 2024

Gemeinde Wildberg

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2022 - 2027)									
Ifd. Nr.		Ansätze 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
		Neuer Haushalts-an- satz	Veränderung gegenüber bis- herigem Haus- halts-ansatz	Neuer Haushalts-an- satz	Veränderung gegenüber bis- herigem Haus- halts-ansatz	Neuer Haushalts-an- satz	Veränderung gegenüber bis- herigem Haus- halts-ansatz	Neuer Haushalts-an- satz	Veränderung gegenüber bis- herigem Haus- halts-ansatz
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
16 +	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.722	0	1.722	0	1.722	0	1.722	0
17 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-1.113.020	-86.120	-1.299.490	-142.090	-1.516.310	-212.300	-1.742.840	-277.500

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum										
lfd. Nr.			Ansätze des Haushaltsjahres		Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
			Neuer Haushaltsansatz ¹	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz	Neuer Haushaltsansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz	Neuer Haushaltsansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz	Neuer Haushaltsansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
1 ¹		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	22.471,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ²	-	Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	226.532,37	0,00	679.594,97	0,00	866.064,97	33.498,20	1.082.884,97	103.708,20
3	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-226.532,37	0,00	-679.594,97	22.471,80	-866.064,97	-33.498,20	-1.082.884,97	-103.708,20
4		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-396.558,02	0,00	-677.570,62	25.471,80	-917.990,62	-30.498,20	-1.188.760,62	-100.708,20
5	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-214.910,00	16.880,00	-240.420,00	-55.970,00	-270.770,00	-70.210,00	-280.480,00	-65.200,00
6a	+	Saldo aus Übertragungsermächtigungen der laufenden Ein- und Auszahlungen aus 2023	-66.102,60	8.591,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-677.570,62	25.471,80	-917.990,62	-30.498,20	-1.188.760,62	-100.708,20	-1.469.240,62	-165.908,20

8		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	169.025,65	0,00	-3.024,35	-3.000,00	50.925,65	-3.000,00	104.875,65	-3.000,00
9	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-248.650,00	37.000,00	53.950,00	0,00	53.950,00	0,00	53.950,00	0,00
11	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	110.000,00	-140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11a	+	Saldo aus Übertragungsermächtigungen aus Investitionstätigkeit aus 2023	-33.400,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	-3.024,35	-3.000,00	50.925,65	-3.000,00	104.875,65	-3.000,00	158.825,65	-3.000,00

13		Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
14	+	Korrektur des Vortrages								
15	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+	Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
17	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres	-679.594,97	22.471,80	-866.064,97	-33.498,20	-1.082.884,97	-103.708,20	-1.309.414,97	-168.908,20
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										

In den Zeilen 1 bis 3 sowie in der Zeile 17 wird die Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum dargestellt. Die liquiden Mittel der Gemeinde (Verbindlichkeiten auf dem Verrechnungskonto bei der geschäftsführenden Gemeinde - Stadt Altentreptow -) werden im Finanzplanungszeitraum insgesamt von -679.594,97 € (31.12.2024) auf – 1.309.414,97 € (31.12.2027) ansteigen.

In den Zeilen 4 bis 8 wird die Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen und der planmäßigen Tilgung der Investitionskredite dargestellt. Sofern in der Zeile 7 kein negativer Betrag ausgewiesen wird, ist in dem entsprechenden Haushaltsjahr ein Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gegeben. In allen relevanten Haushaltsjahren ist an dieser Stelle ein negativer Wert ausgewiesen, so dass ein Haushaltsausgleich nicht erreicht werden konnte bzw. werden kann.

In den Zeilen 8 bis 12 wird die Entwicklung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit gezeigt. Im aktuellen Haushaltsjahr wird hier ein negativer Wert ausgewiesen, welcher in den Folgejahren wieder positiv dargestellt werden kann.

Entwicklung der Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich

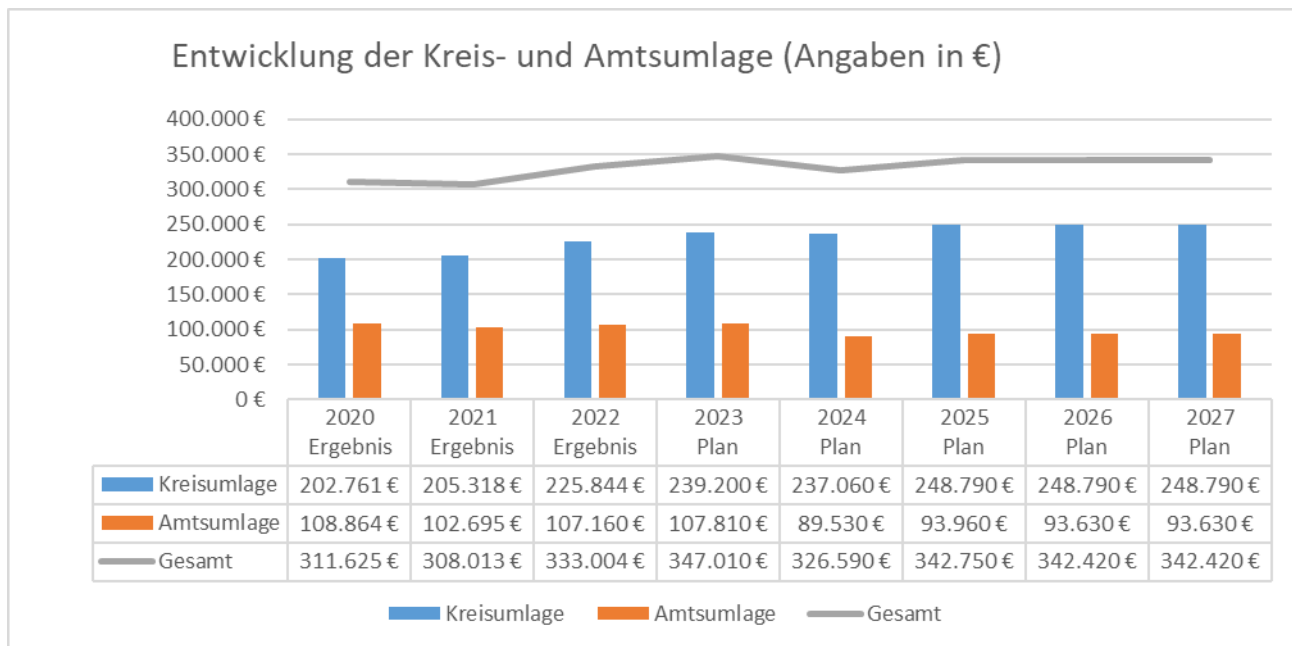
Die Gemeinde hat im Haushaltsjahr 2016 gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik 33.286,01 € der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich zugeführt.

Gemäß Jahresabschluss 2018 wurden diese Mittel zur Verbesserung des Haushaltsausgleichs entnommen. Planmäßig werden im HHJ 2024 weitere 148.350 € zugeführt.

Lfd. Nr.		Jahr	vorl. Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr ¹	Rücklage kommunaler Finanzausgleich			
				Zuführung	Entnahme	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner
				(in €)			
		1	2	3	4	5	6
1.				495 Einwohner			
1.1.	Haushaltsvorjahre (Ergebnis)	2012-2020	33.286		33.286	0	-
1.2.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	0		0	0	0
1.3.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	0	-	0	0	0
1.4.	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2023	0	-	0	0	0
2.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2024	0	148.350	0	148.350	305

Amts- und Kreisumlage

Die Entwicklung der Kreisumlage und der Amtsumlage als wesentliche, die Struktur der ordentlichen Aufwendungen/ordentlichen Auszahlungen bestimmende Parameter ist in der folgenden Grafik dargestellt. Dabei beruhen die Abgaben bis 2022 auf Ist-Werten, die Angabe zu den Haushaltsjahren 2023 und 2024 auf die aktuellen Plandaten (der aktuelle Kreisumlagesatz beträgt 43,294 %, der aktuelle Amtsumlagesatz 16,350 %) und die Angaben zur voraussichtlichen Entwicklung in den Jahren 2025 bis 2027 auf Annahmen auf der Grundlage überschlägig ermittelter Ergebnisse zur Entwicklung der Steuerkraft und der Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde.



2.1 Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Folgejahre

Das Investitionsprogramm 2024 sieht u.a. folgende Maßnahmen vor:

Produkt:	365010		Tageseinrichtungen für Kinder				
Maßnahme:	501		Anschaffung Spielgeräte				
Erläuterung:	Die Gemeinde plant die Anschaffung eines neuen Spielgerätes für den Krippenbereich der Kita Breesen.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
Auszahlungen für Spielplätze/-geräte	0	0	695	0	0	0	695
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich	Es werden Angebote eingeholt und das mit dem günstigsten Preis-Leistungs-Verhältnis gewählt.						

Produkt:	365010		Tageseinrichtungen für Kinder				
Maßnahme:	803		Anschaffung Möbel für Gruppenraum Kita Breesen				
Erläuterung:	In der Kita Breesen wurde eine neuer Gruppenraum errichtet. Dieser muss mit neuen Möbeln ausgestattet werden.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens	0	0	3.000	0	0	0	3.000
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich	Es werden Angebote eingeholt und das mit dem günstigsten Preis-Leistungs-Verhältnis gewählt.						

1. Nachtragshaushaltssatzung 2024

Gemeinde Wildberg

Produkt:	365020	Tageseinrichtungen für Kinder					
Maßnahme:	301	Sanierung/Ausbau Dachgeschoss Kita Wildberg					
Erläuterung:	Die Gemeinde Wildberg plant den Ausbau des Dachgeschosses in der Kita Wildberg. Gemäß Betriebserlaubnis müssen separate Schlaf- und Personalräume geschaffen werden. Zudem muss der Schallschutz in allen Räumen gewährleistet werden.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	133.400	466.600	0	0	0	600.000
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich	Für die Maßnahme wurden Fördermittel i. H. v. insgesamt 331.650 € beantragt und bewilligt. Der Umbau soll über die Platzkosten refinanziert werden. Zur Finanzierung des Eigenanteils ist eine Kreditaufnahme erforderlich, da die Gemeinde über keine liquiden Mittel verfügt.						

1. Nachtragshaushaltssatzung 2024

Gemeinde Wildberg

Produkt:	365020		Tageseinrichtungen für Kinder				
Maßnahme:	802		Anschaffung Möbel für Dachgeschoss Kita Wildberg				
Erläuterung:	Die Gemeinde plant den Ausbau des Dachgeschosses in der Kita Wildberg. Nach Fertigstellung müssen neue Möbel für die Räume beschafft werden. (Schränke, Betten, Matratzen,Tische,Stühle etc.)						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens	0	0	30.000	0	0	0	30.000
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich	Es werden Angebote eingeholt und das mit dem günstigsten Preis-Leistungs-Verhältnis gewählt. Zur Finanzierung ist ebenfalls eine Kreditaufnahme geplant.						
Produkt:	365020		Tageseinrichtungen für Kinder				
Maßnahme:	801		Anschaffung Teeküche Kita Wildberg				
Erläuterung:	Für die Kindertagesstätte Wildberg ist die Anschaffung von zwei neuen Küchen (jeweils eine im Unter- und Obergeschoss) im Zuge der Umbauarbeiten geplant. Die Umbauarbeiten waren Auflage des Jugendamtes.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens	0	8.000	15.530	0	0	0	23.530
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich	Es werden Angebote eingeholt und das mit dem günstigsten Preis-Leistungs-Verhältnis gewählt.						

1. Nachtragshaushaltssatzung 2024

Gemeinde Wildberg

Produkt:	365010		Tageseinrichtungen für Kinder				
Maßnahme:	302		Anschaffung Holzpavillon Kita Breesen				
Erläuterung:	Für die Kita Breesen ist die Errichtung eines Holzpavillons geplant. Dieser soll als Schutz auf dem Spielplatz für die Kinder der Tageseinrichtung dienen.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
Auszahlungen für den Erwerb bebauter Grundstücke und grundstücksgleicher Rechte	0	0	5.775	0	0	0	5.775
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich	Es werden Angebote eingeholt und das mit dem günstigsten Preis-Leistungs-Verhältnis gewählt.						
Produkt:	551000		Öffentliches Grün				
Maßnahme:	101		Anschaffung Häcksler (Anbaugerät)				
Erläuterung:	Die Gemeinde beabsichtigt die Anschaffung eines Häckslers, um den Baumschnitt nach den Pflegearbeiten zu verwerten. Die Gemeinde ist für die Pflegearbeiten in den Ortsteilen und der Rad- und Wanderwege zuständig.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		15.000	12.000				27.000
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich	Es werden Angebote eingeholt und das mit dem günstigsten Preis-Leistungs-Verhältnis gewählt.						

1. Nachtragshaushaltssatzung 2024

Gemeinde Wildberg

Investitionsprogramm 2024													
lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
				Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	bis ein- schließlich des Haus- haltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel	Gesamtaus- zahlungen	davon bereits geleistet
				in €									
				1	2	3	4	5	6	7	8	9 ²	10
1	Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens	2	126010		4000							4.000	
2	Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens	2	365010		2.500	0						2.500	
3	Holzpavillon Kita Breesen	2	365010			5.775							
4	Auszahlung Spielplätze, - geräte	2	365010		0	695						695	
5	Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände über 1.000 € (Möbel Gruppenraum Kita Breesen)	2	365010			3.000						3.000	
6	Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände über 1.000 € (Möbel DG Kita Wildberg)	2	365020		0	30.000						30.000	
7	Sanierung/Ausbau Dachgeschoss Kita	2	365020		133.400	466.600						600.000	133.400 per Ermächtigung ins HHJ 2024 übertragen
8	Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens (Teeküchen Kita Wildberg)		365020		8.000	15.530						23.530	
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Bauwagen/Tiny House)	2	366000		65.000								
10	Asphaltierung Straße (hinter der Kita)	2	541000			0						0	
11	Auszahlung für Fahrzeuge, Maschinen u. techn. Anlagen (Häcksler Anbaugerät)	2	551000		15.000	12.000						27.000	
Gesamt				0	227.900	533.600	0	0	0	0	0	690.725	0

Ergebnishaushalt												
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2024 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
					in €							
					1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	580.570	0	580.570	630.570	50.000	397.420	0	406.230	0	406.230	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	879.210	0	879.210	873.230	-5.980	895.410	19.200	876.210	0	876.210	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.430	0	61.430	61.430	0	61.430	0	61.430	0	61.430	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	234.000	0	234.000	234.000	0	212.100	0	212.100	0	212.100	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.670	0	62.670	106.470	43.800	67.440	0	67.440	0	62.670	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	8.000	0	8.000	8.000	0	8.000	0	8.000	0	8.000	0
9	+ Sonstige laufende Erträge	12.000	0	12.000	12.000	0	11.100	0	11.100	0	11.000	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.837.880	0	1.837.880	1.925.700	87.820	1.652.900	19.200	1.642.510	0	1.637.640	0
11	– Personalaufwendungen	808.710	0	808.710	886.810	78.100	906.380	75.170	924.740	70.210	943.830	65.200
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	605.710	0	605.710	600.770	-4.940	362.010	0	362.630	0	357.170	0
14	– Abschreibungen	88.050	0	88.050	88.050	0	88.200	0	85.210	0	83.190	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	457.760	0	457.760	445.340	-12.420	443.500	0	444.600	0	445.700	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.730	0	17.730	17.730	0	12.010	0	11.530	0	11.060	0
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	93.220	0	93.220	103.420	10.200	82.500	0	83.070	0	73.190	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.071.180	0	2.071.180	2.142.120	70.940	1.894.600	75.170	1.911.780	70.210	1.914.140	65.200
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-233.300	0	-233.300	-216.420	16.880	-241.700	-55.970	-269.270	-70.210	-276.500	-65.200
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	25.800	0	25.800	25.800	0	25.800	0	25.800	0	25.800	0
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	127.600	0	127.600	148.350	20.750	0	0	0	0	0	0
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	148.350	20.750	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-335.100	0	-335.100	-338.970	-3.870	-215.900	-55.970	-95.120	-49.460	-250.700	-65.200
	nachrichtlich:											
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-643.911	0	-643.911	-643.911	0	-982.881	-3.870	-1.198.781	-59.840	-1.293.901	-109.300
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	-979.011	0	-979.011	-982.881	-3.870	-1.198.781	-59.840	-1.293.901	-109.300	-1.544.601	-174.500

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2024 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
					in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	580.570			630.570		397.420		406.230		406.230	
	darunter:											
	1.1 Grundsteuer A	23.800			23.800		23.800		23.800		23.800	
	1.2 Grundsteuer B	42.090			42.090		42.090		42.090		42.090	
	1.3 Gewerbesteuer	350.000			400.000		154.900		154.900		154.900	
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	147.590			147.590		159.190		167.820		167.820	
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10.540			10.540		10.890		11.070		11.070	
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	6.550			6.550		6.550		6.550		6.550	
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0			0		0		0		0	
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0			0		0		0		0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	879.210			873.230		895.410		876.210		876.210	
	darunter:											
	2.1 Schlüsselzuweisungen	260.280			233.200		260.280		260.280		260.280	
	2.2 Bedarfszuweisungen	0			0		0		0		0	
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0			0		0		0		0	
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	562.000			583.100		578.200		559.000		559.000	
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0			0		0		0		0	
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0			0		0		0		0	
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	44.950			44.950		44.950		44.950		44.950	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0			0		0		0		0	
	darunter:											
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0			0		0		0		0	
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0			0		0		0		0	
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0			0		0		0		0	
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0			0		0		0		0	
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0			0		0		0		0	
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0			0		0		0		0	
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0			0		0		0		0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.430			61.430		61.430		61.430		61.430	
	darunter:											
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0			0		0		0		0	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2024 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
					in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	61.000			61.000		61.000		61.000		61.000	
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	430			430		430		430		430	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	234.000			234.000		212.100		212.100		212.100	
	darunter:											
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	234.000			234.000		212.100		212.100		212.100	
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0			0		0		0		0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.670			106.470		67.440		67.440		62.670	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0			0		0		0		0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	8.000			8.000		8.000		8.000		8.000	
	darunter:											
	8.1 Zinserträge	0			0		0		0		0	
	8.2 Sonstige Finanzerträge	8.000			8.000		8.000		8.000		8.000	
9	+ Sonstige Erträge und Saldo Bestandsveränderungen	12.000			12.000		11.100		11.100		11.000	
	darunter:											
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0			0		0		0		0	
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0			0		0		0		0	
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0			0		0		0		0	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.837.880			1.925.700		1.652.900		1.642.510		1.637.640	
11	– Personalaufwendungen	808.710			886.810		906.380		924.740		943.830	
	darunter:											
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0			0		0		0		0	
12	– Versorgungsaufwendungen	0			0		0		0		0	
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	605.710			600.770		362.010		362.630		357.170	
	darunter:											
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	43.260			43.260		40.760		40.760		39.960	
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	425.900			420.960		186.950		187.650		186.000	
14	– Abschreibungen	88.050			88.050		88.200		85.210		83.190	
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	457.760			445.340		443.500		444.600		445.700	
	darunter:											
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	80.600			80.600		84.800		85.900		87.000	
	15.2 Schuldendiensthilfen	0			0		0		0		0	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2024 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
					in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	15.3 Gewerbesteuerumlage	33.110			36.850		14.650		14.650		14.650	
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0			0		0		0		0	
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	248.790			237.060		248.790		248.790		248.790	
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	95.260			90.830		95.260		95.260		95.260	
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0			0		0		0		0	
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0			0		0		0		0	
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0			0		0		0		0	
	darunter:											
	16.1 Leistungen nach SGB II	0			0		0		0		0	
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0			0		0		0		0	
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0			0		0		0		0	
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0			0		0		0		0	
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0			0		0		0		0	
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0			0		0		0		0	
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0			0		0		0		0	
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0			0		0		0		0	
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0			0		0		0		0	
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.730			17.730		12.010		11.530		11.060	
	darunter:											
	17.1 Zinsaufwendungen	15.730			15.730		10.010		9.530		9.060	
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	2.000			2.000		2.000		2.000		2.000	
18	– Sonstige Aufwendungen	93.220			103.420		82.500		83.070		73.190	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.071.180			2.142.120		1.894.600		1.911.780		1.914.140	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-233.300			-216.420		-241.700		-269.270		-276.500	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0			0		0		0		0	
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	25.800			25.800		25.800		25.800		25.800	
	darunter:											
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0			0		0		0		0	
	22.2 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23, 24 FAG M-V	25.800			25.800		25.800		25.800		25.800	
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	127.600			148.350		0		0		0	
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0			0		0		148.350		0	
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-335.100			-338.970		-215.900		-95.120		-250.700	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt												
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2024 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
					in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	nachrichtlich:											
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-643.911			-643.911		-982.881		-1.198.781		-1.293.901	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	-979.011			-982.881		-1.198.781		-1.293.901		-1.544.601	

Finanzhaushalt												
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2024 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
					in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	580.570	0	580.570	630.570	50.000	397.420	0	406.230	0	406.230	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	834.260	0	834.260	828.280	-5.980	850.460	19.200	831.260	0	831.260	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.000	0	61.000	61.000	0	61.000	0	61.000	0	61.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	234.000	0	234.000	234.000	0	212.100	0	212.100	0	212.100	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.670	0	62.670	106.470	43.800	67.440	0	67.440	0	62.670	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.000	0	8.000	8.000	0	8.000	0	8.000	0	8.000	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.000	0	12.000	12.000	0	11.100	0	11.100	0	11.000	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.792.500	0	1.792.500	1.880.320	87.820	1.607.520	19.200	1.597.130	0	1.592.260	0
10	- Personalauszahlungen	808.710	0	808.710	886.810	78.100	906.380	75.170	924.740	70.210	943.830	65.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	605.710	0	605.710	600.770	-4.940	362.010	0	362.630	0	357.170	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	457.760	0	457.760	445.340	-12.420	443.500	0	444.600	0	445.700	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	17.730	0	17.730	17.730	0	12.010	0	11.530	0	11.060	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	93.220	0	93.220	103.420	10.200	82.500	0	83.070	0	73.190	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.983.130	0	1.983.130	2.054.070	70.940	1.806.400	75.170	1.826.570	70.210	1.830.950	65.200
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-190.630	0	-190.630	-173.750	16.880	-198.880	-55.970	-229.440	-70.210	-238.690	-65.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	299.800	0	299.800	256.800	-43.000	25.800	0	25.800	0	25.800	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	28.150	0	28.150	28.150	0	28.150	0	28.150	0	28.150	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	327.950	0	327.950	284.950	-43.000	53.950	0	53.950	0	53.950	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	613.600	0	613.600	533.600	-80.000	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	613.600	0	613.600	533.600	-80.000	0	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-285.650	0	-285.650	-248.650	37.000	53.950	0	53.950	0	53.950	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-476.280	0	-476.280	-422.400	53.880	-144.930	-55.970	-175.490	-70.210	-184.740	-65.200

Finanzhaushalt												
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2024 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten 2027	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
in €												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	250.000	0	250.000	110.000	-140.000	0	0	0	0	0	0
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	41.160	0	41.160	41.160	0	41.540	0	41.330	0	41.790	0
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	208.840	0	208.840	68.840	-140.000	-41.540	0	-41.330	0	-41.790	0
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt der geschäftsführenden Gemeinde (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-267.440	0	-267.440	-353.560	-86.120	-186.470	-55.970	-216.820	-70.210	-226.530	-65.200
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-231.790	0	-231.790	-214.910	16.880	-240.420	-55.970	-270.770	-70.210	-280.480	-65.200
	nachrichtlich:											
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-818.144	0	-818.144	-818.144	0	-1.033.054	16.880	-1.273.474	-39.090	-1.544.244	-109.300
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	-1.049.934	0	-1.049.934	-1.033.054	16.880	-1.273.474	-39.090	-1.544.244	-109.300	-1.824.724	-174.500
	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stellenplan Gemeinde Wildberg
2024 Nachtrag

lfd. 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	Erzieher	3.6.5.01.	0,8974	EG S 9	0,8974	EG S 13	0,8974	EG S 13	
2	Erzieherin	3.6.5.02	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	
3	Erzieherin	3.6.5.02	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	
4	Erzieherin	3.6.5.02	0,7948	EG S 9	0,7948	EG S 9	0,7948	EG S 9	
5	Erzieherin	3.6.5.01	0,9102	EG S 8a	0,9102	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	
6	Erzieherin	3.6.5.01	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	
7	Erzieherin	3.6.5.01	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	
8	Erzieherin	3.6.5.01	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	
9	Erzieher	3.6.5.02	1,0000	EG S 8a	1,0000	EG S 8a	0,6410	EG S 8a	
10	Erzieherin	3.6.5.01	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	
11	Erzieher	3.6.5.02	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	
12	Erzieherin	3.6.5.01	0,5128	EG S 8a	0,5128	EG S 8a	0,7692	EG S 8a	
13	Erzieherin	3.6.5.02	0,0000		0,0000		1,00	EG S 8a	Erhöhung Betreuungsverträge durch Änderung Betriebserlaubnis
14	Raumpflegerin	3.6.5.01	0,5128	EG 1	0,5128	EG 1	0,5182	EG 1	
15	Hausmeister	3.6.5.01	0,1026		0,1026		0,0936		
16	Küchenkraft	3.6.5.01	0,0633		0,0633		0,0585		
17	Gemeindearbeiter	1.1.2.03	0,7692	EG 1	0,7692	EG 1	0,7692	EG 1	
18	Gemeindearbeiter	1.1.2.03	0,7692	EG 1	0,7692	EG 1	0,7692	EG 1	
19	Gemeindearbeiter	1.1.2.03	0,0000		0,0000		1,0000	EG 1	neu aus Nr. 24
20	Raumpflege/Essenausgabe	3.6.5.02	0,7692	EG 1	0,5128	EG 1	0,5182	EG 1	
21	geringfügige Beschäftigung	1.1.2.03	0,1090		0,1044		0,0936		
22	geringfügige Beschäftigung	1.1.2.03	0,1923		0,1923		0,5128		
23	geringfügige Beschäftigung	1.1.2.03	0,2692		0,2692		0,2820		
24	geringfügige Beschäftigung	1.1.2.03	0,0641		0,0641		0,0000		
25	geringfügige Beschäftigung	1.1.2.03	0,0641		0,0641		0,2456		
26	geringfügige Beschäftigung	1.1.2.03	0,0641		0,0641		0,5128		
27	geringfügige Beschäftigung	1.1.2.03	0,0641		0,0641		0,0585		
28	geringfügige Beschäftigung	1.1.2.03	0,0641		0,0641		0,0585		

29	geringfügige Beschäftigung	1.1.2.03	0,2692		0,0000		0,0585		
30	geringfügige Beschäftigung	1.1.2.03	0,0000		0,0000		0,2231		
	gesamt		13,6461		13,1159		16,0283		

nachrichtlich:

Stellen Auszubildende	3.6.5.02	1
Ausbildungsjahr 2024/2027		
Stellen Auszubildende	3.6.5.01	1
Ausbildungsjahr 2024/2027		

Bundesfreiwilligenstellen	7
---------------------------	---

Veränderungsliste zum Stellenplan Gemeinde Wildberg

Nachtrag 2024

Ifd. Nr. im Stellen- plan	Amt / Abteilung	Anzahl im Stellenplan Haushaltsjahr	Höher-, Herabstufung und Umwandlung von Bes.- / nach Bes-/ EG-Gr. EG-Gr.		Zugang Bes. / EG	Abgang Bes. / EG	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7	8
5	Erzieher	0,7692 EG S 8a				0,1410 EG S 8a	Angleichung Betreuungsschlüssel nach Satzung LK MSE
9	Erzieher	0,6410 EG S 8a				0,3590 EG S 8a	Angleichung Betreuungsschlüssel nach Satzung LK MSE
12	Erzieher	0,7692 EG S 8a			0,2564 EG S 8a		Angleichung Betreuungsschlüssel nach Satzung LK MSE
13	Erzieher	1,0000 EG S 8a			1,0000 EG S 8a		Erhöhung Betreuungsverträge durch Änderung Betriebserlaubnis
19	Gemeindearbeiter	1,0000 EG S 8a			1,000 EG S 8a		Neuorganisation
12	Raumpflege/Essenausgabe Kita	0,5128 EG 1				0,2564 EG 1	Neuorganisation

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 Ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	389.355,00	0,00	389.355,00	401.219,38	-11.864,38	314.728,50	0,00	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	778.030,00	0,00	778.030,00	1.068.835,91	-245.855,91	653.213,60	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	59.830,00	0,00	59.830,00	59.582,16	247,84	51.008,49	0,00	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	177.100,00	0,00	177.100,00	215.070,02	-37.970,02	225.017,67	0,00	441, 443-445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.560,00	0,00	65.560,00	34.464,14	31.095,86	71.900,32	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	8.000,00	0,00	8.000,00	7.309,74	690,26	7.589,27	0,00	47
9	+ Sonstige laufende Erträge	11.100,00	0,00	11.100,00	18.266,50	-7.166,50	16.690,20	0,00	451, 46
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.488.975,00	0,00	1.488.975,00	1.804.747,85	-270.822,85	1.340.148,05	0,00	
11	- Personalaufwendungen	682.660,00	0,00	682.660,00	686.082,60	-3.422,60	638.948,71	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	493.166,12	45.139,56	538.305,68	397.697,90	140.607,78	334.873,86	55.344,64	52
14	- Abschreibungen	86.870,00	0,00	86.870,00	86.874,63	86.865,37	94.005,42	0,00	53
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	429.950,00	0,00	429.950,00	437.712,19	-7.762,19	411.825,54	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	12.945,00	0,00	12.945,00	11.176,49	1.768,51	11.265,12	0,00	57
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	110.697,88	50.384,32	161.082,20	95.066,90	66.015,30	88.231,58	19.349,76	56
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.816.289,00	95.523,88	1.911.812,88	1.714.610,71	284.072,17	1.579.150,23	74.694,40	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-327.314,00	-95.523,88	-422.837,88	90.137,14	-554.895,02	-239.002,18	-74.694,40	
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	35.290,00	0,00	35.290,00	0,00	35.290,00	35.282,15	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)	-292.024,00	-95.523,88	-387.547,88	90.137,14	-519.605,02	-208.720,03	-74.694,40	
	nachrichtlich:								
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				-351.887,31				204
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)				-261.750,17				

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 Ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	389.355,00	0,00	389.355,00	395.238,99	-5.883,99	316.043,73	0,00	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	733.080,00	0,00	733.080,00	1.023.364,30	-290.284,30	651.767,76	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	59.400,00	0,00	59.400,00	57.431,81	1.968,19	50.008,83	0,00	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	177.100,00	0,00	177.100,00	215.120,97	-38.020,97	193.100,97	0,00	641
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.560,00	0,00	65.560,00	39.494,98	26.065,02	69.533,38	0,00	642, 647-648
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.000,00	0,00	8.000,00	7.286,74	713,26	10.855,27	0,00	67
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	11.100,00	0,00	11.100,00	14.837,19	-3.737,19	11.142,90	0,00	651, 66
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.443.595,00	0,00	1.443.595,00	1.752.774,98	-309.179,98	1.302.452,84	0,00	
10	- Personalauszahlungen	682.660,00	0,00	682.660,00	685.762,60	-3.102,60	638.948,71	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	493.166,12	45.139,56	538.305,68	385.041,50	153.264,18	334.066,74	46.752,84	72
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	429.950,00	0,00	429.950,00	437.618,84	-7.668,84	408.302,74	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	12.945,00	0,00	12.945,00	8.616,63	4.328,37	14.484,39	0,00	77
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	110.697,88	50.384,32	161.082,20	93.483,09	67.599,11	54.131,67	19.349,76	76
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.729.419,00	95.523,88	1.824.942,88	1.610.522,66	214.420,22	1.449.934,25	66.102,60	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-285.824,00	-95.523,88	-381.347,88	142.252,32	-523.600,20	-147.481,41	-66.102,60	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	195.290,00	0,00	195.290,00	221.269,96	-25.979,96	35.282,15	100.000,00	681, 6833
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	28.300,00	0,00	28.300,00	28.150,44	149,56	28.260,28	0,00	682, 6830- 6832, 6834- 6839
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	11.000,00	0,00	11.000,00	6.863,40	4.136,60	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)	234.590,00	0,00	234.590,00	256.283,80	-21.693,80	63.542,43	100.000,00	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	227.900,00	6.230,00	234.130,00	137.530,32	96.599,68	1.211,08	133.400,00	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)	227.900,00	6.230,00	234.130,00	137.530,32	96.599,68	1.211,08	133.400,00	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	6.690,00	-6.230,00	460,00	118.753,48	-118.293,48	62.331,35	-33.400,00	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-279.134,00	-101.753,88	-380.887,88	261.005,80	-641.893,68	-85.150,06	-99.502,60	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.250,00	0,00	691-692
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	40.690,00	0,00	40.690,00	31.127,24	9.562,76	49.043,21	0,00	792531, 7929
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	79253200
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-40.690,00	0,00	-40.690,00	-31.127,24	-9.562,76	-17.793,21	0,00	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	-722,26	722,26	1.689,95	0,00	
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-319.824,00	-101.753,88	-421.577,88	229.156,30	-650.734,18	-101.253,32	-99.502,60	

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)	-326.514,00	-95.523,88	-422.037,88	111.125,08	-533.162,96	-196.524,62	-66.102,60	
	nachrichtlich:								
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres			-439.934,15	-491.630,14				
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)			-861.972,03	-380.505,06				
	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 laufenden Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]			0,00	0,00				