

Amt Usedom-Süd
- Der Amtsvorsteher –

Gemeinde Koserow

Beschlussvorlage
GVKo-0827/23-1

öffentlich

Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan der Gemeinde Koserow für das Haushaltsjahr 2024

<i>Organisationseinheit:</i> Fachbereich II (Kämmerei) <i>Bearbeitung:</i> Katrin Gierds	<i>Datum</i> 27.11.2023
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Koserow (Entscheidung)	11.12.2023	Ö

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Koserow beschließt, die Haushaltssatzung nebst Haushaltsplan für das Jahr 2024 wie folgt:

§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

	Ansatz 2024
einen Gesamtbetrag der Erträge von	4.064.500
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	3.786.600
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	277.900

2. im Finanzhaushalt auf

	Ansatz 2024
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	3.718.000
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen* von	3.373.600
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	344.400
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	239.900
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	1.599.500
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-1.359.600

festgesetzt.

*einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

§ 2
Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 371.800 EUR.

§ 5
Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

Hebesätze für Realsteuern

			v. H.
1.	a)	Grundsteuer für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf	323
	b)	Grundsteuer für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	427
2.		Gewerbesteuer auf	385

§ 6
Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 8,0 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 7
Weitere Vorschriften

1. Auf die Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen unterhalb der Wertgrenze von 100.000 € kann gem. § 4 Abs.7 GemHVO-Doppik verzichtet werden.
2. Im Sinne des § 48 Abs. 2 Nummer 1 der Kommunalverfassung ist
 - a) ein entstehender Jahresfehlbetrag / jahresbezogener negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen erheblich, wenn er 10 v.H. der Gesamtauszahlungen überschreitet,
 - b) die Erhöhung eines bereits ausgewiesenen Jahresfehlbetrages / jahresbezogenen negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen wesentlich, wenn er 10 v.H. der Gesamtauszahlungen überschreitet.
3. Im Sinne des § 48 Abs. 2 Nummer 2 Kommunalverfassung sind nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen / Auszahlungen erheblich, wenn sie im Einzelfall 10 v. H. der Gesamtauszahlungen übersteigen.
4. Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nummer 1 Kommunalverfassung sind unabweisbare Auszahlungen für Investitionen geringfügig, wenn sie 10 v.H. der Gesamtauszahlungen nicht übersteigen.
5. Im Sinne des § 48 Absatz 3 Nummer 2 Kommunalverfassung gilt eine Abweichung vom Stellenplan als geringfügig, wenn sie 1 Vollzeitäquivalente nicht übersteigt.

Nachrichtliche Angaben:

	31.12.2024
Zum Ergebnishaushalt: Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	3.449.471
Zum Finanzhaushalt: Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	6.090.606
Zum Eigenkapital: Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	14.145.807

§ 8 Eigenbetrieb Kurverwaltung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Euro	
Erfolgsplan	
Gesamtbetrag der Erträge	1.693.000
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.639.000
Jahresergebnis	54.000
Finanzplan	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	252.000
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	91.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	161.000

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	75.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-75.000
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	86.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-86.000
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	0
Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt	
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	160.000
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	9,0222
Sonstige Angaben	
Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	277.000
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022	1.519.000
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	1.669.000
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 voraussichtlich	1.723.000

Sachverhalt

Die Haushaltssatzung nebst Haushaltsplan, Bestandteilen und Anlagen wurde gelesen und wird gegebenenfalls in der Sitzung der Gemeindevertretung nochmals erläutert.

Anlage/n

1	Koserow Druck HHPlan 2024 für GV (öffentlich)
---	---

Beratungsergebnis	Gesetzl. Zahl d. Mitglieder	Anwesend	Einstimmig	JA	NEIN	Enthaltung	Ausgeschlossen (Mitwirkungsverbot)
Gremium Gemeindevertretung Koserow	13						

Gemeinde Koserow

Haushaltsvorbericht Koserow

2024





1 Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Gemeinde Koserow für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 11.12.2023 und nach Vorlage bei der Rechtsaufsichtsbehörde folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 **Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

	Ansatz 2024
einen Gesamtbetrag der Erträge von	4.064.500
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	3.786.600
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	277.900

2. im Finanzhaushalt auf

	Ansatz 2024
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	3.718.000
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen* von	3.373.600
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	344.400
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	239.900
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	1.599.500
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-1.359.600

festgesetzt.

*einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

§ 2 **Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 **Verpflichtungsermächtigungen**

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 **Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 371.800 EUR.



§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

Hebesätze für Realsteuern

			v. H.
1.	a)	Grundsteuer für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf	323
	b)	Grundsteuer für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	427
2.		Gewerbsteuer auf	385

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 8,0 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 7 Weitere Vorschriften

1. Auf die Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen unterhalb der Wertgrenze von 100.000 € kann gem. § 4 Abs.7 GemHVO-Doppik verzichtet werden.
2. Im Sinne des § 48 Abs. 2 Nummer 1 der Kommunalverfassung ist
 - a) ein entstehender Jahresfehlbetrag / jahresbezogener negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen erheblich, wenn er 10 v.H. der Gesamtauszahlungen überschreitet,
 - b) die Erhöhung eines bereits ausgewiesenen Jahresfehlbetrages / jahresbezogenen negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen wesentlich, wenn er 10 v.H. der Gesamtauszahlungen überschreitet.
3. Im Sinne des § 48 Abs. 2 Nummer 2 Kommunalverfassung sind nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen / Auszahlungen erheblich, wenn sie im Einzelfall 10 v. H. der Gesamtauszahlungen übersteigen.
4. Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nummer 1 Kommunalverfassung sind unabweisbare Auszahlungen für Investitionen geringfügig, wenn sie 10 v.H. der Gesamtauszahlungen nicht übersteigen.
5. Im Sinne des § 48 Absatz 3 Nummer 2 Kommunalverfassung gilt eine Abweichung vom Stellenplan als geringfügig, wenn sie 1 Vollzeitäquivalente nicht übersteigt.



Haushaltsvorbericht Koserow

Nachrichtliche Angaben:

	31.12.2024
Zum Ergebnishaushalt: Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	3.449.471
Zum Finanzhaushalt: Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	6.090.606
Zum Eigenkapital: Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	14.145.807

§ 8 Eigenbetrieb Kurverwaltung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Euro	
Erfolgsplan	
Gesamtbetrag der Erträge	1.693.000
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.639.000
Jahresergebnis	54.000
Finanzplan	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	252.000
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	91.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	161.000
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	75.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-75.000
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	86.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-86.000
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	0
Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt	
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	160.000
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	9,0222
Sonstige Angaben	



Haushaltsvorbericht
Koserow

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	277.000
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022	1.519.000
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	1.669.000
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 voraussichtlich	1.723.000

Koserow,
Ort, Datum

R. König
Bürgermeister

Siegel



Gemäß §1 Nr.1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen, der gemäß § 5 dieser Verordnung einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben soll.

Inhaltsverzeichnis

1 Haushaltssatzung	1
2 Allgemeine Angaben zur Gemeinde.....	6
2.1 Bevölkerungsentwicklung	6
2.2 Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt	7
3 Größe des Gemeindegebietes	7
4 Entwicklung der Jahresergebnisse.....	8
4.1 Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft	8
5 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen.....	11
5.1 Erträge	11
5.2 Aufwendungen	19
6 Investitionen / Folgekosten	27
6.1 Investitionsübersicht.....	27
7 Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen.....	28
8 Belastungen des Haushaltes durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte.....	28
9 Entwicklung der Kassenkredite	29
10 Entwicklung des Eigenkapitals, untergliedert nach den einzelnen Posten des Eigenkapitals	29
11 Entwicklung der Sonderposten untergliedert nach den einzelnen Sonderposten	30
12 Entwicklung der Rückstellungen	30
13 Aufwendungen und Auszahlungen, Erträge und Einzahlungen sowie die selbstfinanzierten Eigenanteile für freiwillige Leistungen.....	31
14 Darstellung der Haushaltssituation und Wege zur Wiederherstellung der weggefallenen Leistungsfähigkeit.....	31
15 Haushaltsvermerke zu den Deckungskreisen und der Zweckbindung.....	32
16 Übersicht über Zuwendungen an Fraktionen	32
17 Übersicht über die wesentlichen Finanzbeziehungen zwischen Kernhaushalt und Unternehmen, Einrichtungen sowie Sondervermögen	33
18 Mitgliedschaft in Vereinen und Verbänden.....	33
19 Sonstige Beteiligungen	33
20 Entwicklung der Kreis- und Amtsumlage.....	33

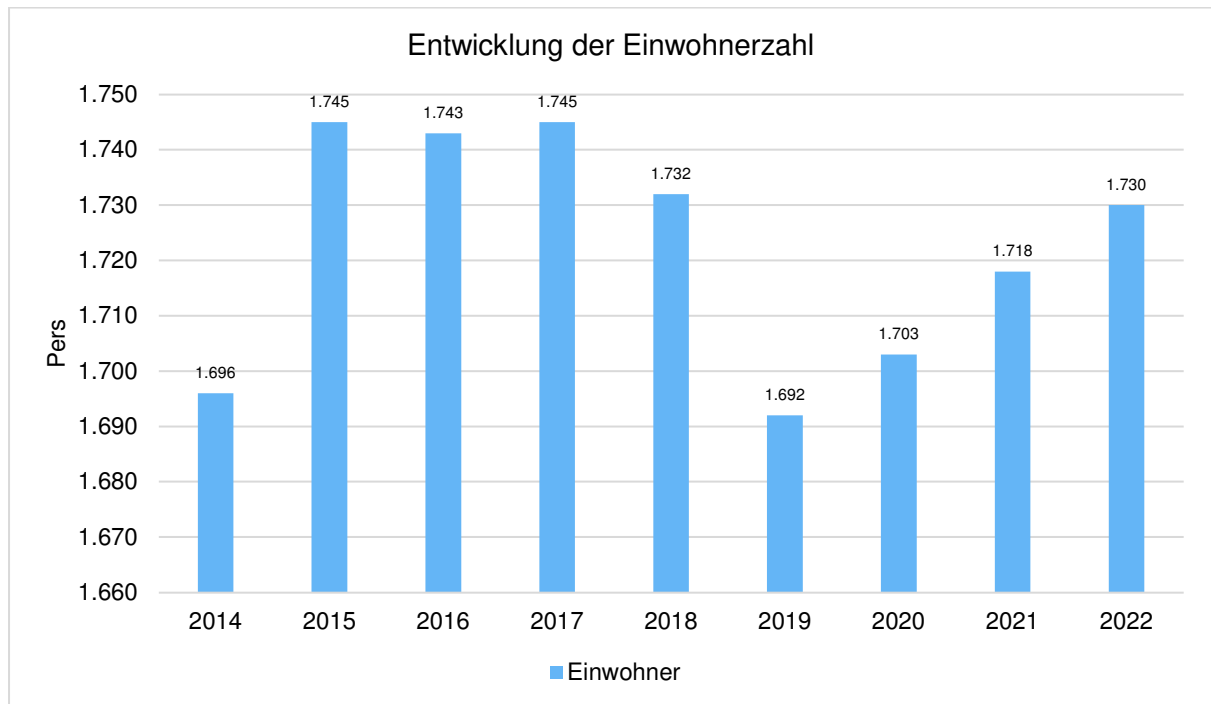


2 Allgemeine Angaben zur Gemeinde

2.1 Bevölkerungsentwicklung

Die Gemeinde hatte zum 31.12. des Vorvorjahres 1.730 Einwohner.

Im nachfolgenden Diagramm wird die Entwicklung der Einwohnerzahlen in den letzten 10 Jahren dargestellt.



Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Einwohnerstruktur nach Altersgruppen:

Einwohnerstruktur nach Altersgruppen

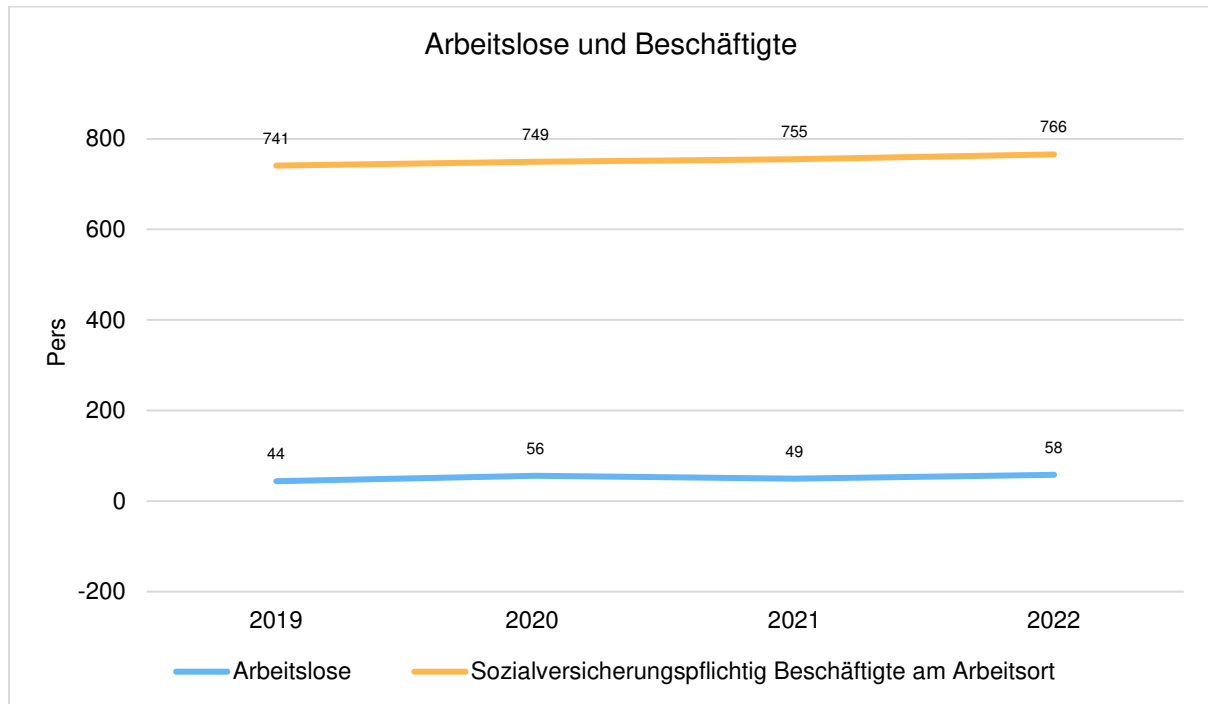
	2019	2020	2021	2022
Einwohner	1.692	1.703	1.718	1.730
Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	28	20	18	21
Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	32	35	36	32
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	146	145	143	143
jüngere Erwerbsbevölkerung (18-45 Jahre)	361	375	369	384
ältere Erwerbsbevölkerung (46-65 Jahre)	522	531	541	529
Senioren (über 65)	603	598	611	621



2.2 Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Die Anzahl der Gewerbebetriebe betrug zum 31.12. des Vorjahres 252.

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.



3 Größe des Gemeindegebietes

Das Gebiet der Gemeinde Koserow gliedert sich wie folgt:

Gliederung des Gemeindegebietes

Nutzung	Fläche in ha
Wohnbaufläche	58,9920
Gebäude und Freifläche Industrie, Handwerk, Tankstelle, Lagerplatz, Transport, Handel und Dienstleistung, Beherbergung, Restauration, Versorgungsanlagen, Funk- und Fernmeldeanlagen	16,0475
Tagebau, Grube, Steinbruch	0,1156
Fläche gemischter Nutzung, Wohnen mit Handel mit Dienstleistung mit Gewerbe mit Industrie,	1,9365
Öffentliche Zwecke, Verwaltung, Bildung und Forschung, Kultur, Religiöse Einrichtung, Gesundheit, Soziales, Sicherheit und Ordnung	6,5784



Haushaltsvorbericht Koserow

Gebäude- und Freifläche Sport-Freizeit-Erholung, Golfplatz, Sportplatz, Tennisplatz, Zoologie, Ferienhausfläche, Campingplatz, Grünanlage, Park, Kleingarten, Spielplatz, Bolzplatz	30,9253
Friedhof	1,5437
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen, Bahnverkehr, Hafenanlagen	52,7860
Ackerland, Grünland, Brachland	197,0341
Laubholz, Nadelholz, Gehölz	189,8367
Unland, Vegetationslose Fläche, Gewässerbegleitfläche	17,3826
Graben, Sportboothafenbecken, Teich, Meer, Küstengewässer	30,7671
gesamte Fläche	603,9455

4 Entwicklung der Jahresergebnisse

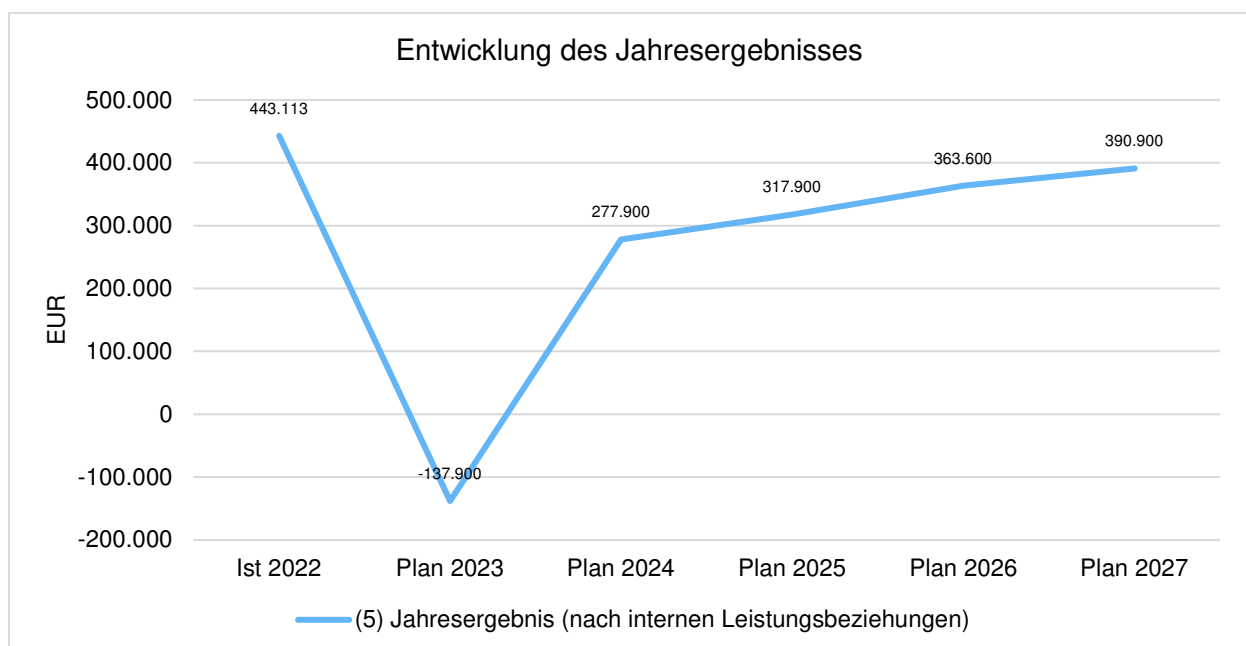
4.1 Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

4.1.1 Entwicklung der Jahresergebnisse in der Ergebnisrechnung

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 Absatz 1 Nummer 27 keinen Fehlbetrag ausweist.

Entwicklung der Jahresergebnisse in der Ergebnisrechnung

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
(5) Jahresergebnis (nach internen Leistungsbeziehungen)	443.113	-137.900	277.900	317.900	363.600	390.900



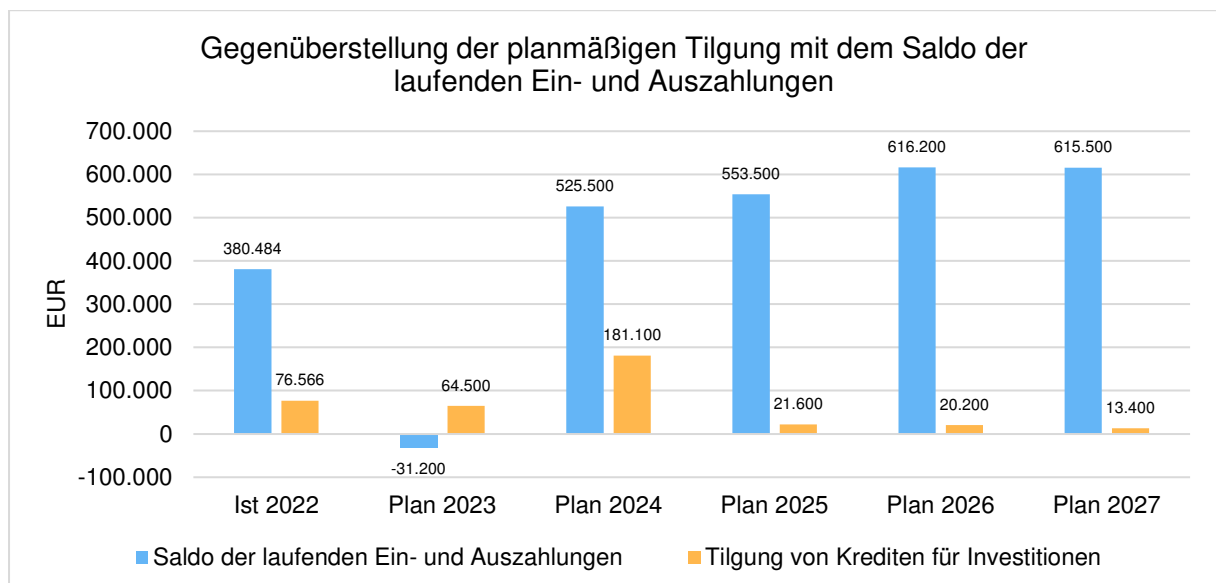
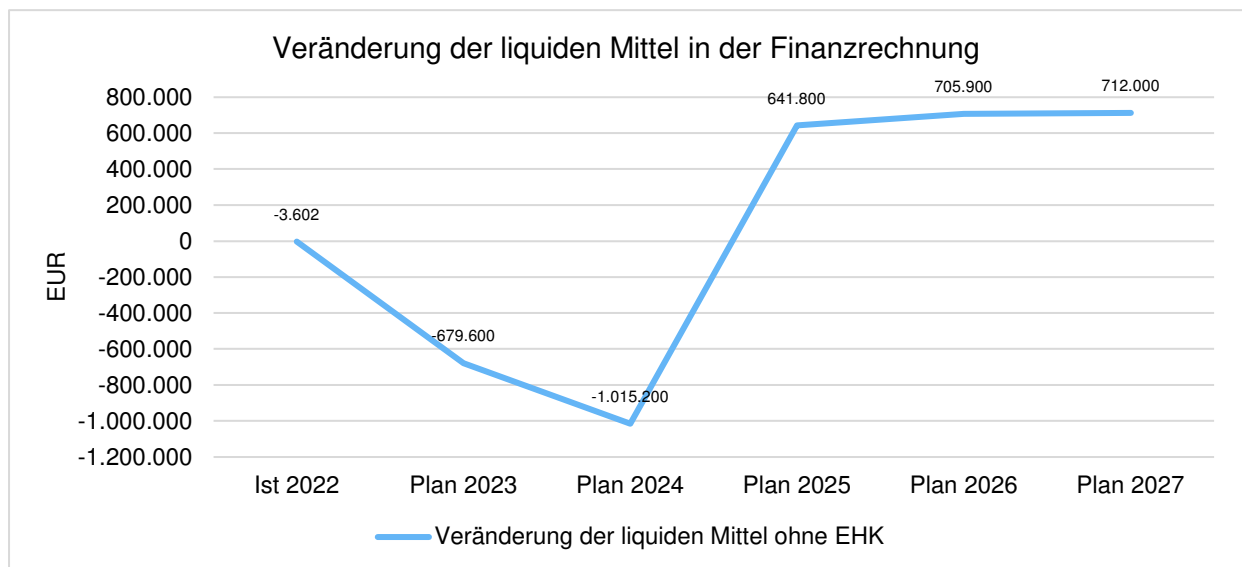


4.1.2 Entwicklung des Jahresergebnisses in der Finanzrechnung

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 Absatz 1 Satz 1 Nummer 99 besteht.

Veränderung der liquiden Mittel in der Finanzrechnung

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Veränderung der liquiden Mittel ohne EHK	-3.602	-679.600	1.015.200	641.800	705.900	712.000





Haushaltsvorbericht Koserow

Der Bestand an liquiden Mitteln zur Jahresrechnung per 31.12.2022 betrug 2.524.800,02 Euro. Davon Wohnungsverwalter 327.452,65 €.

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

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2022 - 2027)								
Nr.			Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €					
		1	2	3	4	5	6	
1		Forderungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	2.528.401,64	2.524.800	1.845.200	830.000	1.471.800	2.177.700
2	-	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2, Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	0	0	0
3	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	2.528.401,64	2.524.800	1.845.200	830.000	1.471.800	2.177.700
4		Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	5.537.988,11	5.841.906	5.746.206	6.090.606	6.622.506	7.218.506
5		+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0	0	0	0
6		jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	303.917,64	-95.700,00	344.400,00	531.900,00	596.000,00	602.100,00
7	+	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	5.841.905,75	5.746.206	6.090.606	6.622.506	7.218.506	7.820.606
8		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-3.031.451,24	-3.338.303	-3.922.203	-5.281.803	-5.171.903	-5.062.003
9		+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0	0	0	0
10		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-306.851,91	-583.900,00	-1.359.600,00	109.900,00	109.900,00	109.900,00
11		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	0	0	0	0
12	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-3.338.303,15	-3.922.203	-5.281.803	-5.171.903	-5.062.003	-4.952.103
13		Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	21.864,77	21.197	21.197	21.197	21.197	21.197
14		+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15		Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummern 35 GemHVO-Doppik)	-667,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	21.197,42	21.197	21.197	21.197	21.197	21.197
17	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	2.524.800,02	1.845.200	830.000	1.471.800	2.177.700	2.889.700

In den Zeilen 1 bis 3 sowie in Zeile 17 wird die Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in den beiden Haushaltsvorjahren, im



Haushaltsvorbericht Koserow

Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum dargestellt. Die liquiden Mittel der Gemeinde werden sich im Finanzplanungszeitraum insgesamt von 2.524.800,02 Euro auf 2.889.700 Euro verändern.

In den folgenden Zeilen 4 bis 16 werden die Ursachen für die Veränderung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit unterschieden nach

- dem laufenden Bereich (Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen und der planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen),
- dem Investitionsbereich (Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit sowie der Entwicklung der Investitionskredite -mit Ausnahme der planmäßigen Tilgung, die dem laufenden Bereich zugeordnet ist),
- dem Bereich der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen.

In den Zeilen 4 bis 7 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. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes ist eine Überdeckung in Höhe von 7.820.606 Euro zu verzeichnen.

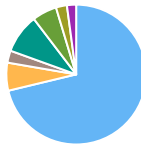
5 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen

5.1 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 4.064.500 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:

Zusammensetzung nach Ertragsarten



- Steuern und ähnliche Abgaben (71%)
- Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (6%)
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (3%)
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (9%)
- Kostenerstattungen und -umlagen (6%)
- Zinserträge und sonstige Finanzerträge (3%)



Haushaltsvorbericht Koserow

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 3.792.500 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 272.000 Euro auf 4.064.500 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2023 in Euro	Plan 2024 in Euro	abs. Abw. in Euro	Abw. in %
Steuern und ähnliche Abgaben	2.532.300	2.896.700	364.400 ↗	14,39
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	244.700	262.300	17.600 ↗	7,19
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.000	115.000	1.000 ➡	0,88
Privatrechtliche Leistungsentgelte	353.900	368.000	14.100 ↗	3,98
Kostenerstattungen und -umlagen	232.300	230.700	-1.600 ➡	-0,69
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	183.700	105.300	-78.400 ↘	-42,68
Sonstige laufende Erträge	120.200	86.500	-33.700 ↘	-28,04
Summe der Erträge	3.781.100	4.064.500	283.400 ↗	7,50
Erträge vor Entnahmen aus Rücklagen	3.781.100	4.064.500	283.400 ↗	7,50
Entnahme aus der Kapitalrücklage	11.400	--	-11.400 ↘	--
Erträge gesamt (ohne innere Verrechnungen)	3.792.500	4.064.500	272.000 ↗	7,17

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

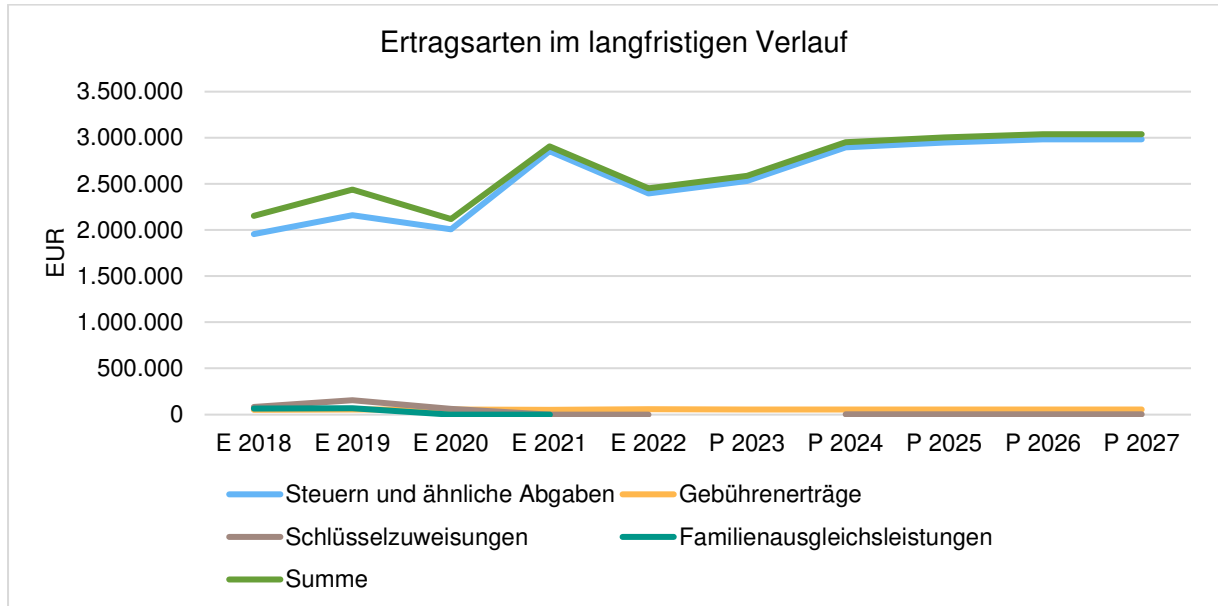
Ertragsarten in der mittelfristigen Planung

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	2.397.099	2.532.300	2.896.700	2.948.200	2.985.200	2.985.200
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.308	244.700	262.300	237.300	237.300	237.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.007	114.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	376.986	353.900	368.000	368.000	368.000	368.000
Kostenerstattungen und -umlagen	195.770	232.300	230.700	230.700	230.700	230.400
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	28.363	183.700	105.300	117.300	100.300	128.300
Sonstige laufende Erträge	108.902	120.200	86.500	86.500	86.500	86.500
Summe der Erträge	3.172.435	3.781.100	4.064.500	4.103.000	4.123.000	4.150.700
Erträge vor Entnahmen aus Rücklagen	3.172.435	3.781.100	4.064.500	4.103.000	4.123.000	4.150.700
Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	11.400	--	--	--	--
Erträge gesamt (ohne innere Verrechnungen)	3.172.435	3.792.500	4.064.500	4.103.000	4.123.000	4.150.700



Haushaltsvorbericht Koserow

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



Ertragsarten in der langfristigen Betrachtung (in Tausend EUR)

	E 2018	E 2019	E 2020	E 2021	E 2022	P 2023	P 2024	P 2025	P 2026	P 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	1.958	2.160	2.006	2.854	2.397	2.532	2.897	2.948	2.985	2.985
Gebührenerträge	51	56	54	50	55	53	54	54	54	54
Schlüsselzuweisungen	80	154	60	0	0	--	0	0	0	0
Familienausgleichsleistungen	65	67	0	0	--	--	--	--	--	--
Summe	2.153	2.438	2.120	2.904	2.452	2.585	2.951	3.002	3.039	3.039

5.1.1 Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

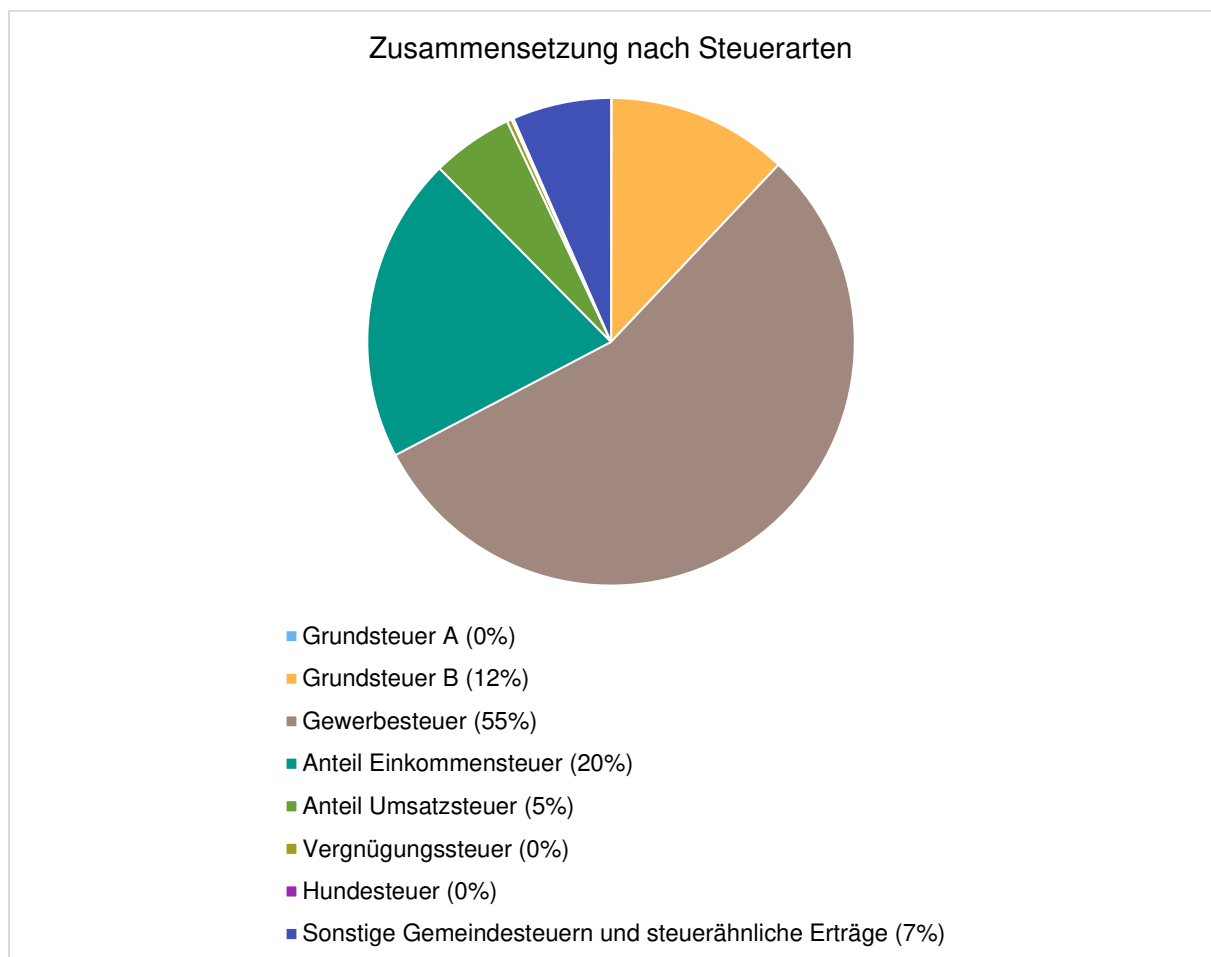


Haushaltsvorbericht Koserow

Steuerarten

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A	1.185	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Grundsteuer B	352.715	353.300	348.300	348.300	348.300	348.300
Gewerbesteuer	1.196.708	1.300.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Anteil Einkommensteuer	518.363	553.200	587.700	633.900	668.300	668.300
Anteil Umsatzsteuer	128.021	122.600	156.000	161.300	163.900	163.900
Vergnügungssteuer	7.850	8.000	9.500	9.500	9.500	9.500
Hundesteuer	4.048	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge	188.208	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000

Zusammensetzung des Steueraufkommens

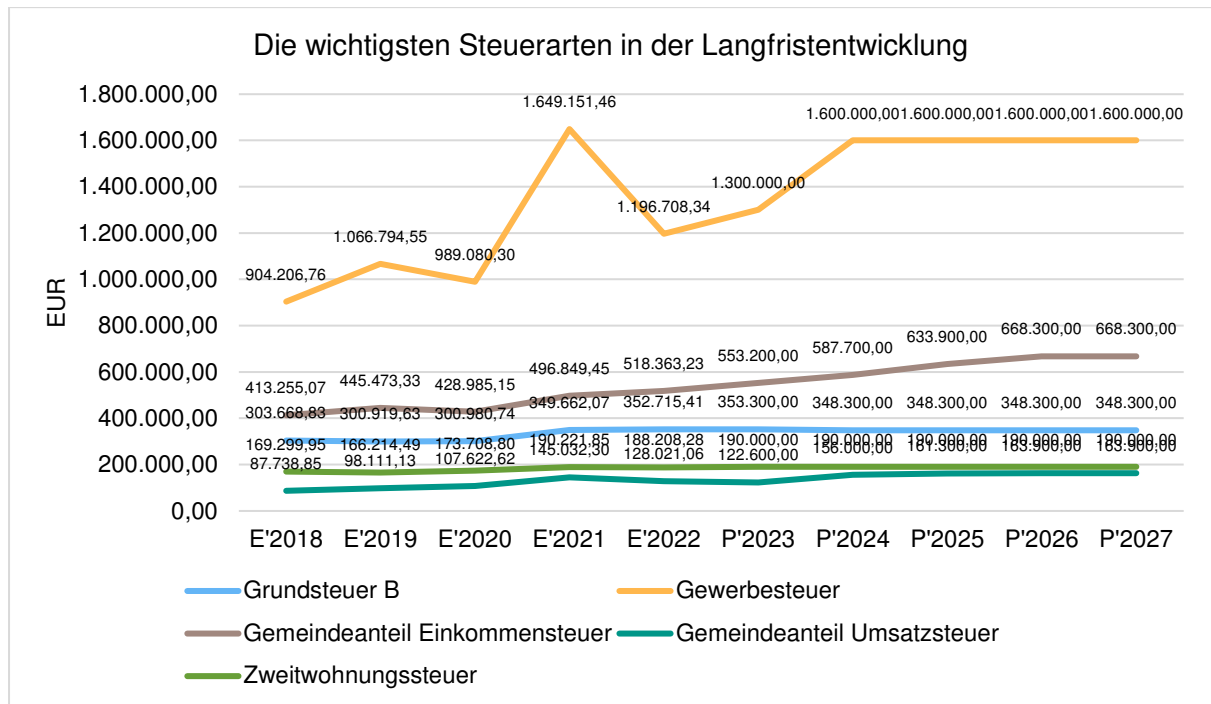


Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf



Haushaltsvorbericht Koserow

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

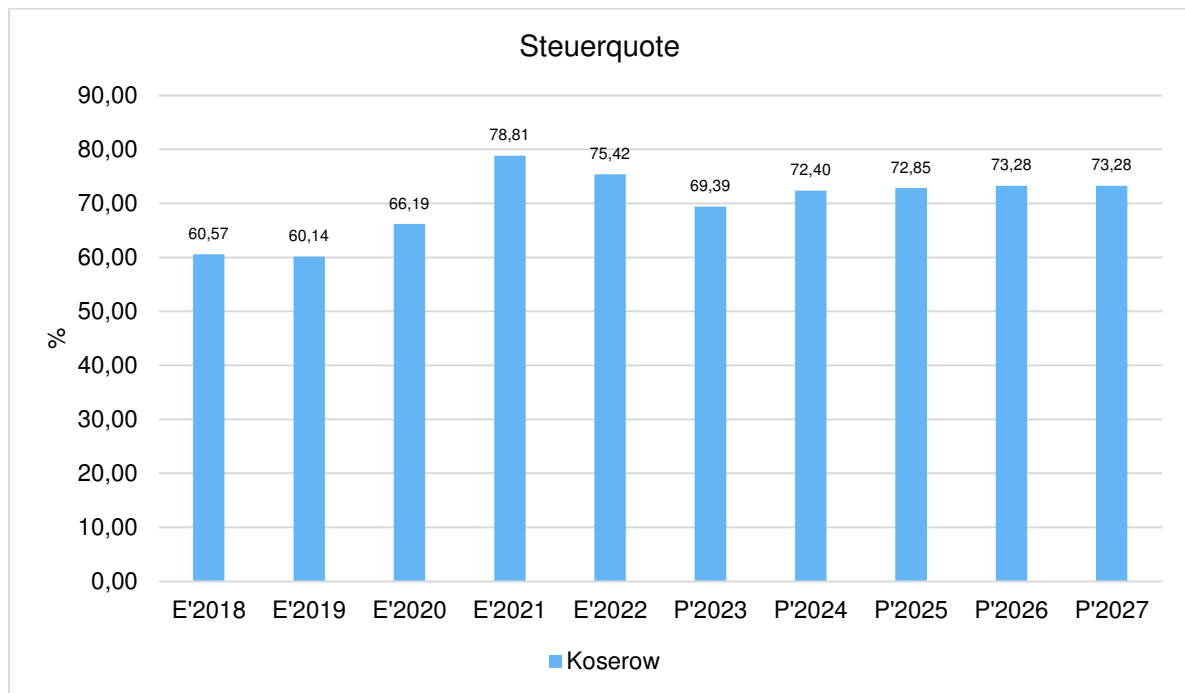
Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den laufenden Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung Fond Deutsche Einheit abgezogen werden.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.

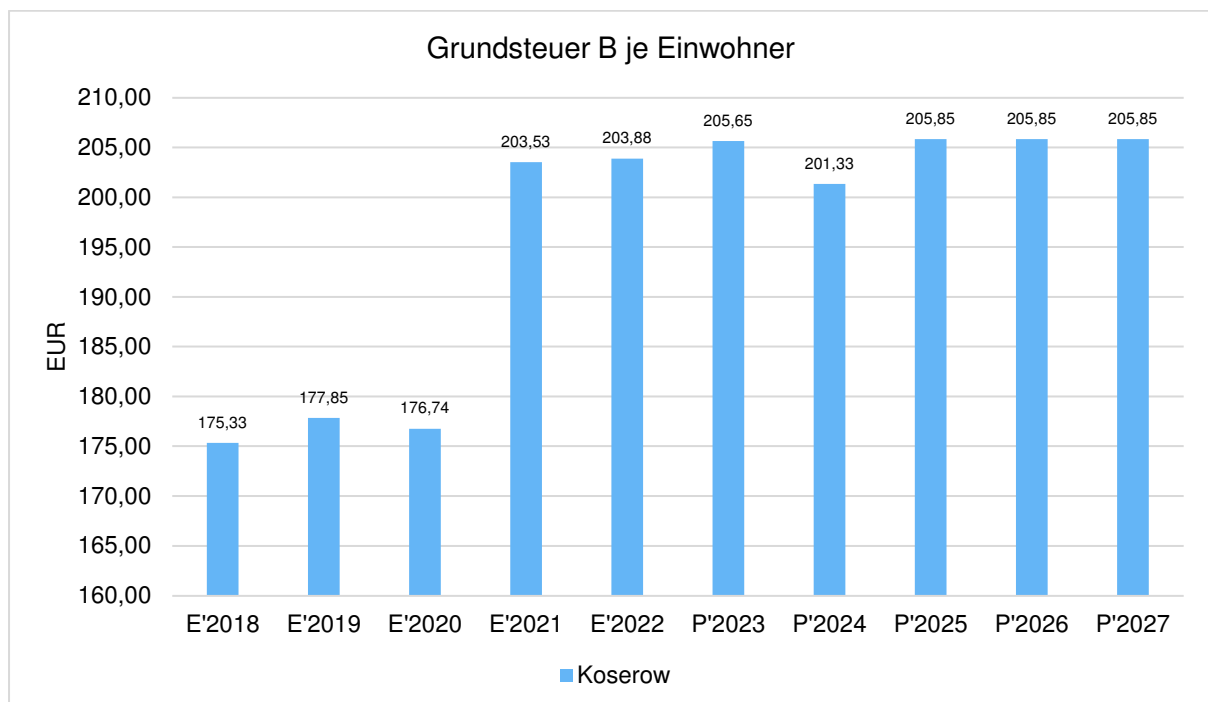


Haushaltsvorbericht Koserow



Grundsteuer B je Einwohner

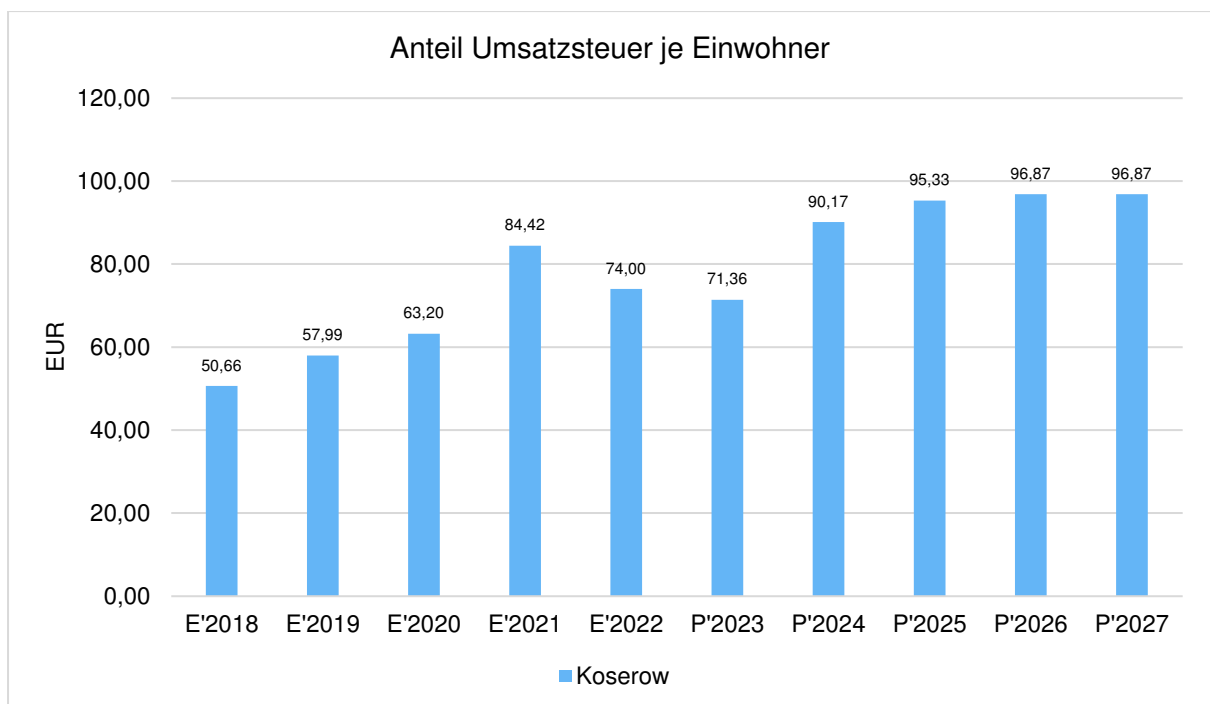
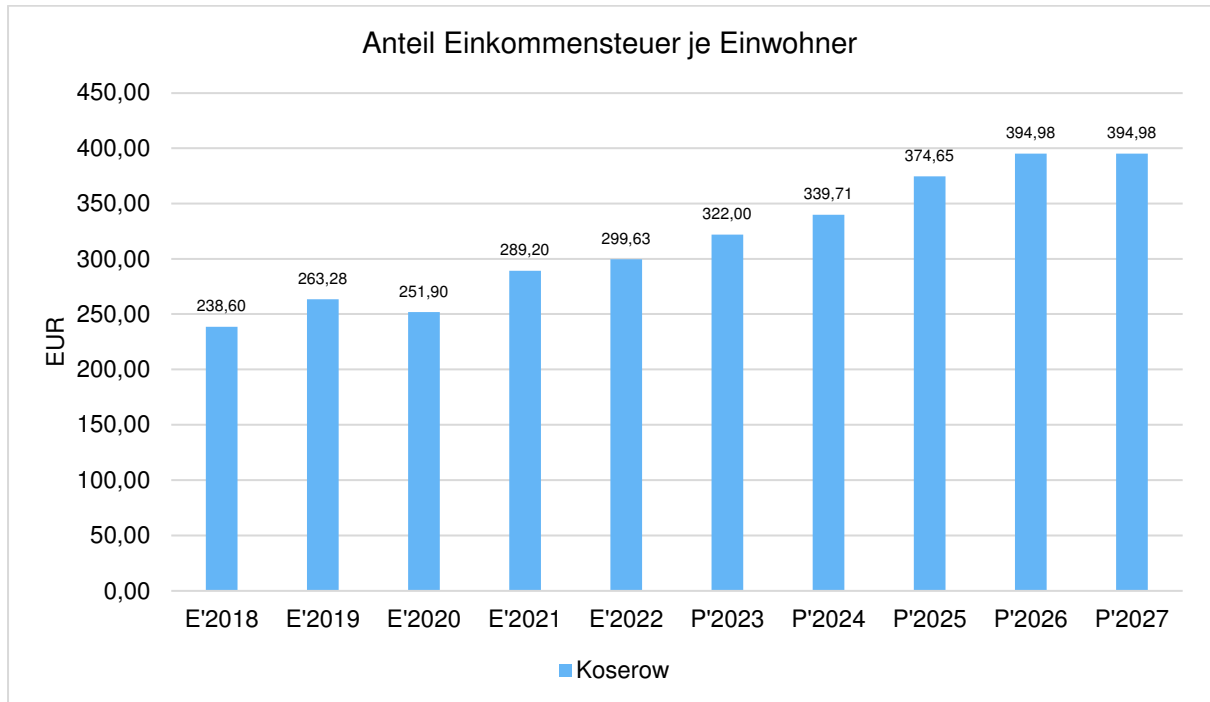
Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:





Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:





5.1.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

Zuwendungsarten

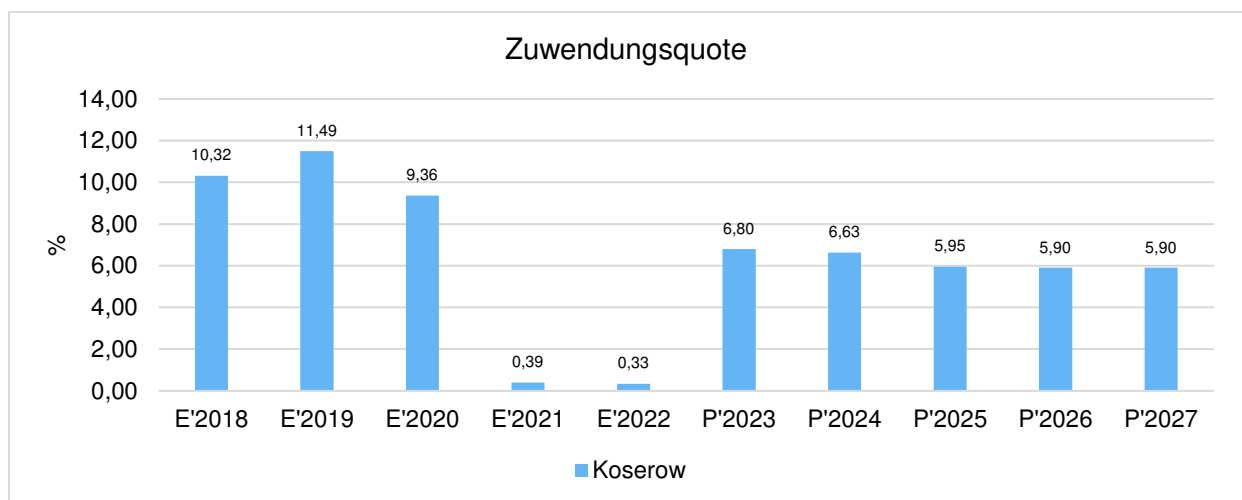
	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Schlüsselzuweisungen	0	--	200	200	200	200
Bedarfszuweisungen	5.022	--	--	--	--	--
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.286	13.600	31.000	6.000	6.000	6.000
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0	231.100	231.100	231.100	231.100	231.100
Summe übrige Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.308	244.700	262.300	237.300	237.300	237.300

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist.

Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.





5.2 Aufwendungen

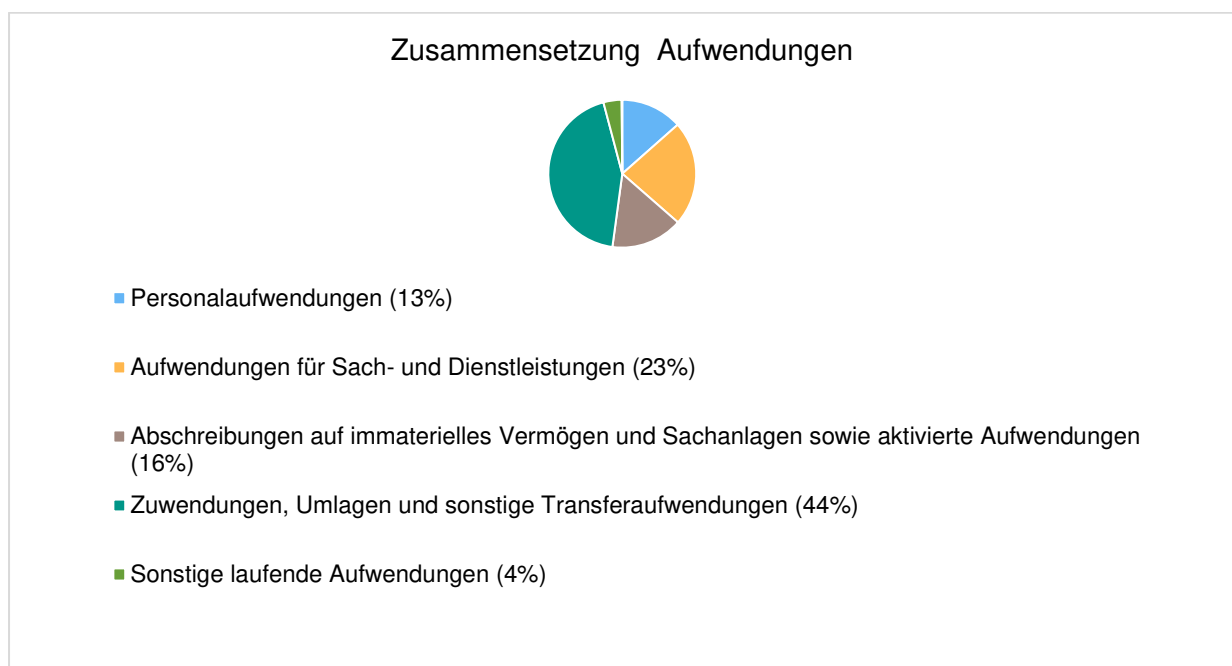
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 3.786.600 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

Aufwandsarten

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwendungen	353.848	417.000	510.400	510.300	510.300	509.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	777.729	865.200	870.200	801.800	801.800	801.800
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen sowie aktivierte Aufwendungen	0	594.100	594.100	594.100	594.100	594.100
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.438.240	1.901.600	1.657.100	1.752.500	1.728.200	1.728.200
Sonstige laufende Aufwendungen	150.512	147.900	150.200	121.900	120.600	121.600
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.992	4.600	4.600	4.500	4.400	4.300
Summe der Aufwendungen	2.729.322	3.930.400	3.786.600	3.785.100	3.759.400	3.759.800
Aufwendungen vor Einstellungen in Rücklagen	2.729.322	3.930.400	3.786.600	3.785.100	3.759.400	3.759.800
Aufwendungen gesamt (ohne innere Verrechnungen)	2.729.322	3.930.400	3.786.600	3.785.100	3.759.400	3.759.800

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:





Haushaltsvorbericht Koserow

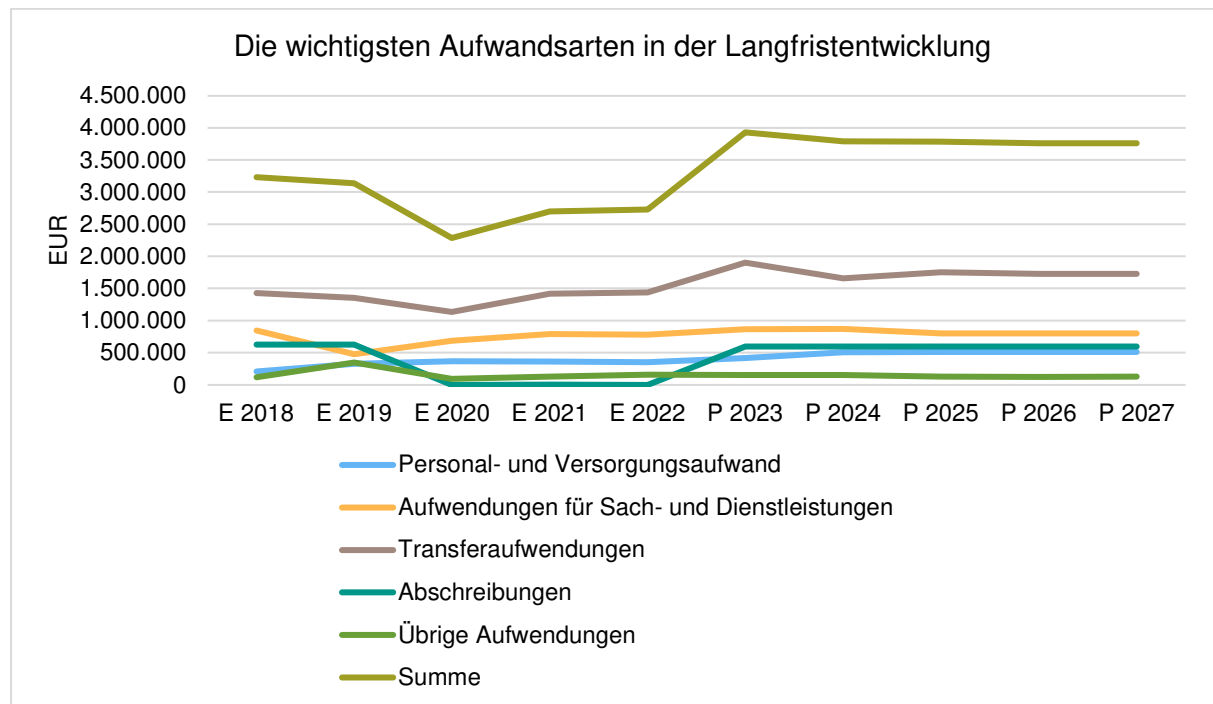
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 3.930.400 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um -143.800 Euro auf 3.786.600 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2023 in Euro	Plan 2024 in Euro	abs. Abw. in Euro	Abw. in %
Personalaufwendungen	417.000	510.400	93.400 ↗	22,40
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	865.200	870.200	5.000 ↗	0,58
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen sowie aktivierte Aufwendungen	594.100	594.100	0 →	0,00
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.901.600	1.657.100	-244.500 ↘	-12,86
Sonstige laufende Aufwendungen	147.900	150.200	2.300 ↗	1,56
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.600	4.600	0 →	0,00
Summe der Aufwendungen	3.930.400	3.786.600	-143.800 ↘	-3,66
Aufwendungen vor Einstellungen in Rücklagen	3.930.400	3.786.600	-143.800 ↘	-3,66
Aufwendungen gesamt (ohne innere Verrechnungen)	3.930.400	3.786.600	-143.800 ↘	-3,66

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:





Haushaltsvorbericht Koserow

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Betrachtung (in Tausend EUR)

	E 2018	E 2019	E 2020	E 2021	E 2022	P 2023	P 2024	P 2025	P 2026	P 2027
Personal- und Versorgungsaufwand	208	325	365	360	354	417	510	510	510	510
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	847	478	687	791	778	865	870	802	802	802
Transferaufwendungen	1.430	1.355	1.136	1.417	1.438	1.902	1.657	1.753	1.728	1.728
Abschreibungen	626	630	0	2	0	594	594	594	594	594
Übrige Aufwendungen	119	350	96	129	160	153	155	126	125	126
Summe	3.229	3.138	2.285	2.698	2.729	3.930	3.787	3.785	3.759	3.760

5.2.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwendungen	353.848	417.000	510.400	510.300	510.300	509.800
davon Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	41.621	42.700	50.200	50.100	50.100	49.600
davon Dienstbezüge und dergleichen	248.248	299.800	368.600	368.600	368.600	368.600
davon Beiträge zu Versorgungskassen	10.041	10.900	13.300	13.300	13.300	13.300
davon Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	51.547	61.400	74.800	74.800	74.800	74.800
davon Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	898	900	--	--	--	--
davon Personalnebenaufwendungen	1.342	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
davon Pauschalierte Lohnsteuer	152	300	500	500	500	500

Davon entfallen 39.600 Euro auf Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder für ehrenamtlich tätige Gemeindeorgane.

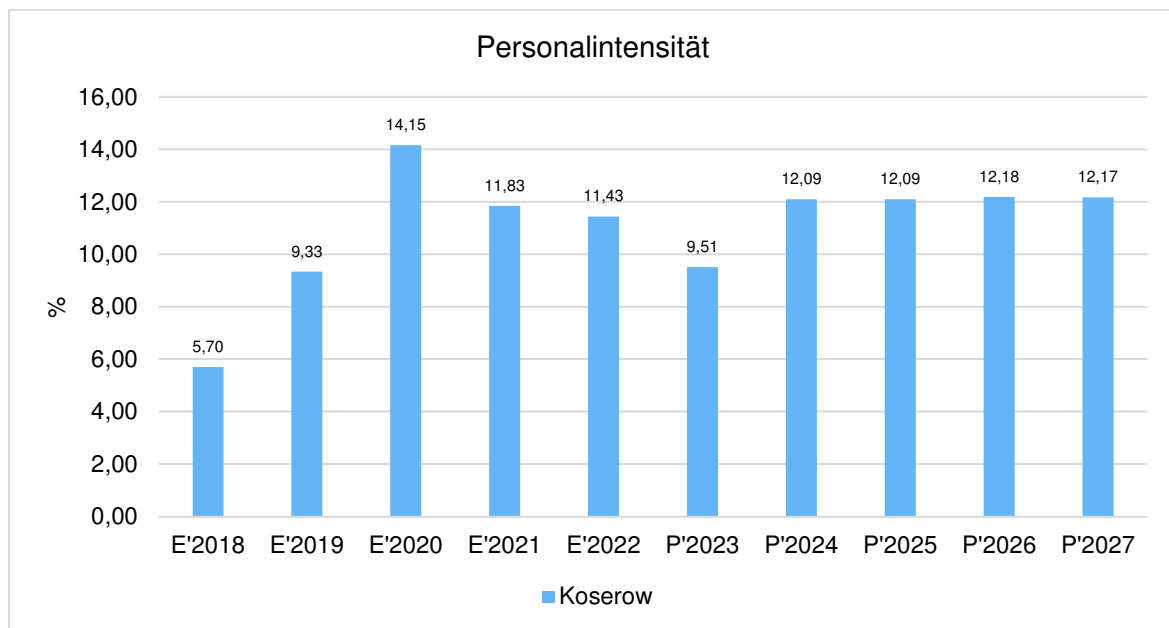


Haushaltsvorbericht Koserow

9.300 Euro sind für Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Feuerwehrmitglieder vorgesehen.

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den laufenden Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des laufenden Aufwandes haben.



5.2.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

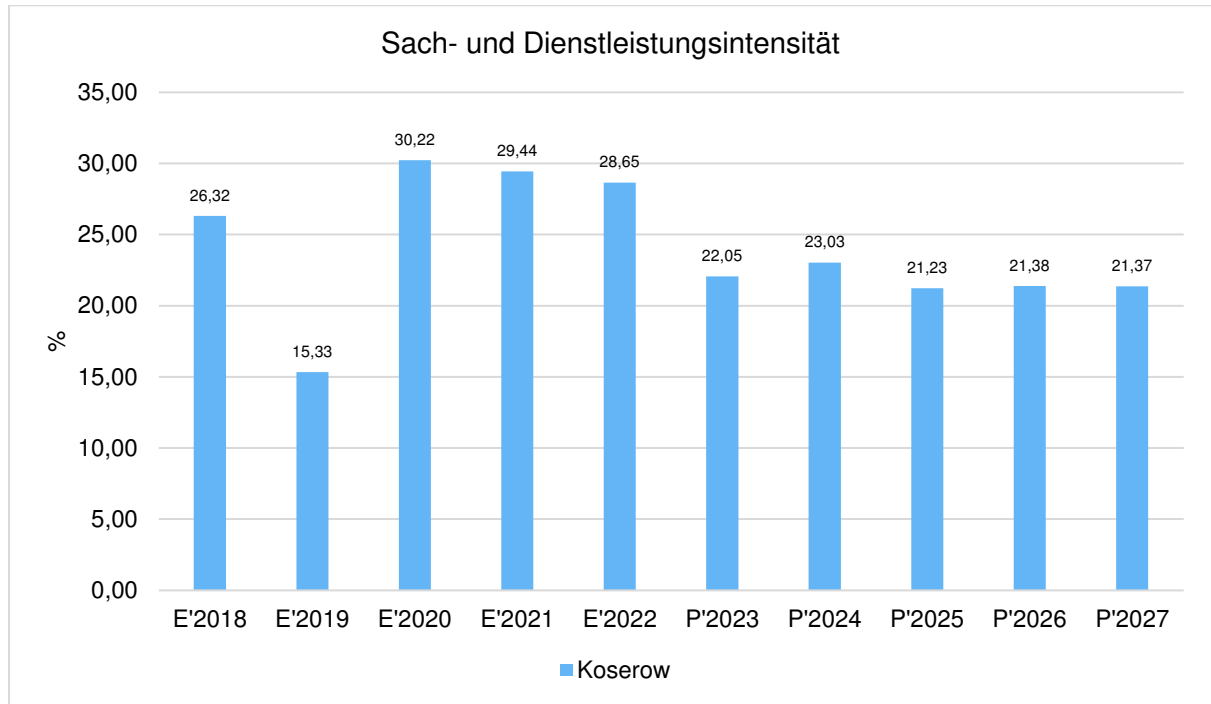
	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	475.713	556.700	480.300	452.300	452.300	452.300
Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	55.273	50.800	91.700	46.300	46.300	46.300
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	69.024	76.600	73.600	73.600	73.600	73.600
Kostenerstattungen, -umlagen	163.145	167.800	207.900	212.900	212.900	212.900
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.573	13.300	16.700	16.700	16.700	16.700
Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	777.729	865.200	870.200	801.800	801.800	801.800



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den laufenden Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des laufenden Aufwandes hat.



5.2.3 Transferaufwendungen

Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Transferaufwendungen

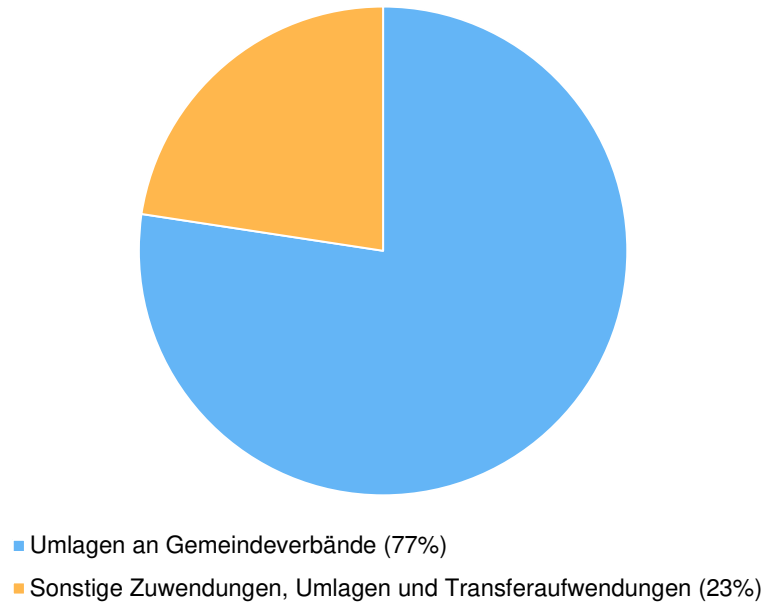
	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umlagen an Gemeindeverbände	1.143.574	1.526.900	1.283.000	1.324.100	1.324.100	1.324.100
Sonstige Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen	294.667	374.700	374.100	428.400	404.100	404.100
Summe Transferaufwand und Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.438.240	1.901.600	1.657.100	1.752.500	1.728.200	1.728.200

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



Haushaltsvorbericht Koserow

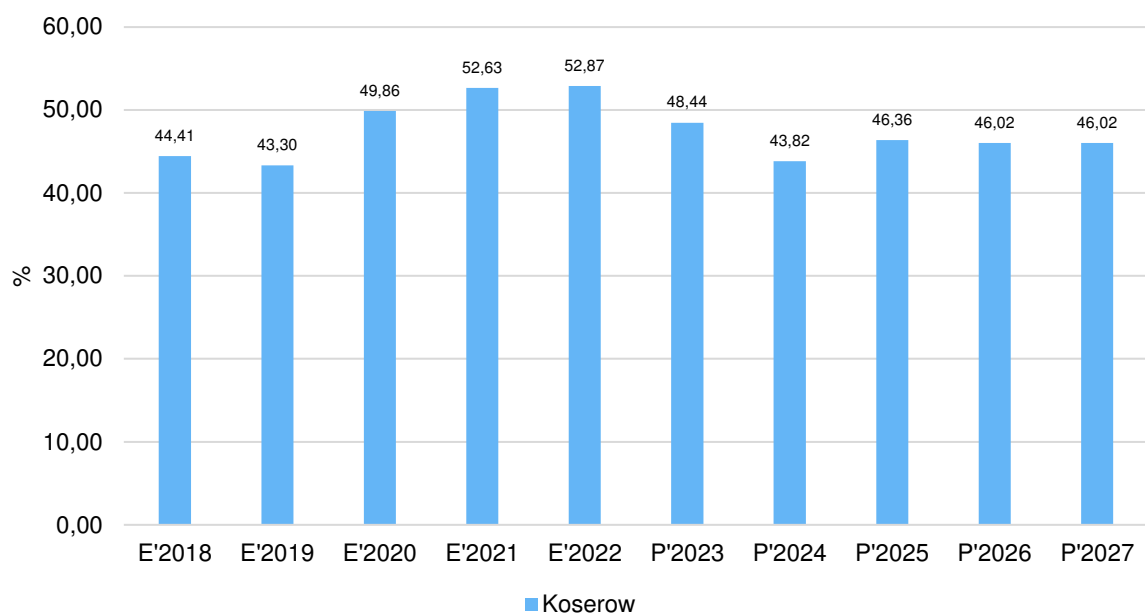
Zusammensetzung des Transferaufwandes



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den laufenden Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den laufenden Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.

Transferaufwandsquote



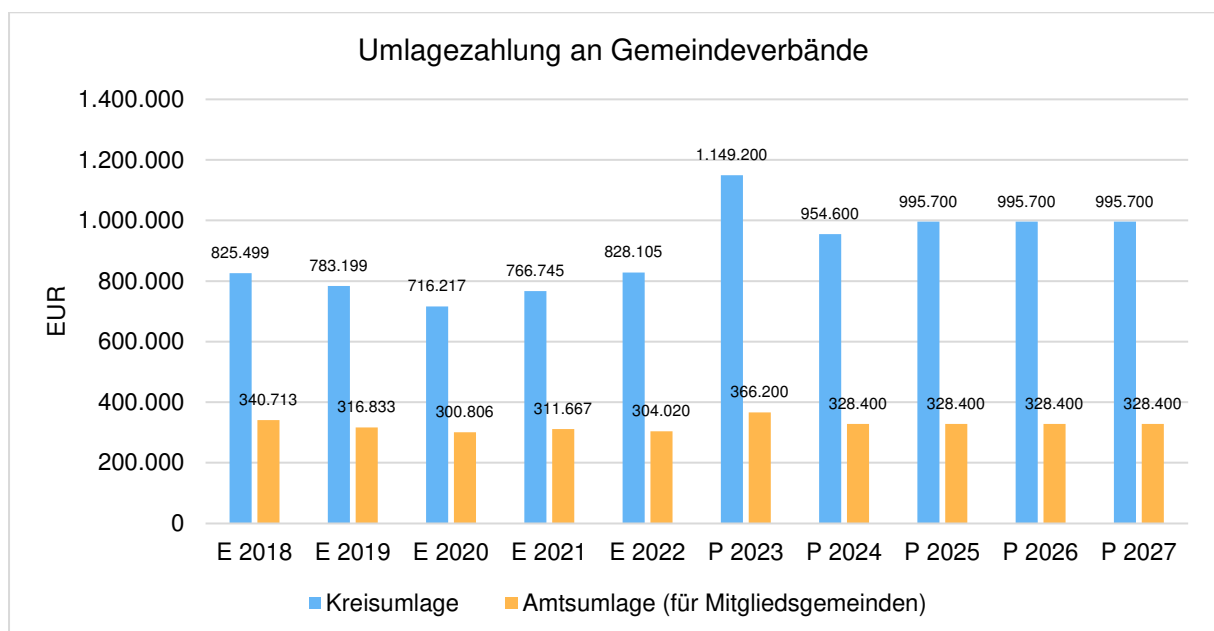


5.2.3.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlage an Gemeindeverbände

	E 2018	E 2019	E 2020	E 2021	E 2022	P 2023	P 2024	P 2025	P 2026	P 2027
Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.177.660	1.111.480	1.028.472	1.089.859	1.143.574	1.526.900	1.283.000	1.324.100	1.324.100	1.324.100
54421001 - Landkreise Kreisumlage gem. §120 KV M-V	825.499	783.199	716.217	766.745	828.105	1.149.200	954.600	995.700	995.700	995.700
54421101 - Landkreise - Altfehlbetragsumlage	11.448	11.448	11.448	11.448	11.448	11.500	--	--	--	--
54422001 - Amtsumlage gem. §147 KV M-V	340.713	316.833	300.806	311.667	304.020	366.200	328.400	328.400	328.400	328.400



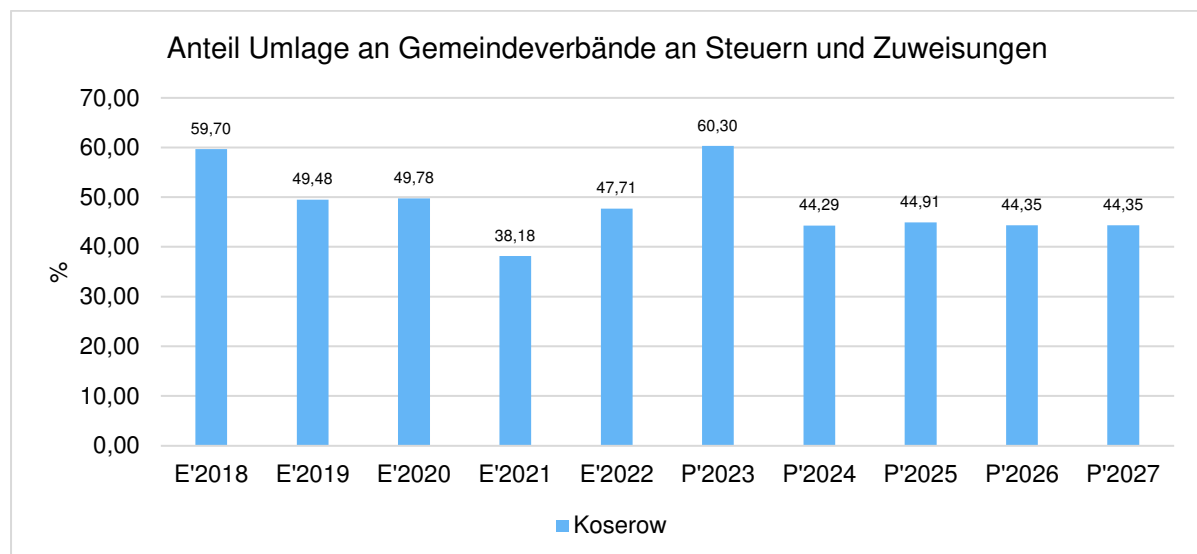


Haushaltsvorbericht Koserow

Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



5.2.4 Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen auf Sach- und Finanzanlagen	0	594.100	594.100	594.100	594.100	594.100
Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
Bilanzielle Abschreibungen	0	594.100	594.100	594.100	594.100	594.100

Unter Berücksichtigung der Erträge aus Sonderpostenauflösung ergibt sich folgender Nettoabschreibungsaufwand, der von der Gemeinde Koserow zu erwirtschaften ist:

Nettoabschreibungsaufwand

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Nettoabschreibungsaufwand	0	363.000	363.000	363.000	363.000	363.000



Haushaltsvorbericht Koserow

6 Investitionen / Folgekosten

6.1 Investitionsübersicht

Planung im HH- Jahr	Investitions- nummer	Produkt	Konten	Auszahlungen	Einzahlungen	künftiger Aufwand p.a.	künftige Erträge p.a.	Jährliche Belastung
		An- und Verkauf Grundstücke						
2024	0700000	11402/54100	46112001/68511001 09101001/78511001	26.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Beschreibung	diverse Grundstücksan- und verkäufe					
		Allg. Grundvermögen						
2024	0723004	11402	09602001/78522001	5.000,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	500,00 €
		Beschreibung	Zaunanlage am Klärwerk					
		Allg. Grundvermögen						
2024	0724002	11402	09106001/78561001	1.500,00 €	0,00 €	150,00 €	0,00 €	150,00 €
		Beschreibung	Spielgerät					
		Allg. Grundvermögen						
2024	0724002	11402	09602001/78522001	700.000,00 €	0,00 €	8.750,00 €	0,00 €	8.750,00 €
		Beschreibung	Herstellung WC-Gebäude am Kurplatz					
		Bauhof-Betriebsausstattungen						
2024	0718024	11404	07220001/78561001	37.000,00 €	0,00 €	3.700,00 €	0,00 €	3.700,00 €
		Beschreibung	Hochdruckreinigungsgerät; Wildwuchsbekämpfung					
		Bauhof-Fahrzeuge						
2024	0723005	11404	09106001/78561001	110.000,00 €	0,00 €	7.333,33 €	0,00 €	7.333,33 €
		Beschreibung	Radlader, Traktor					
		Feuerwehr-Betriebsausstattungen über 1.000 €						
2024	0718004	12600	08210002/78571001	5.000,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	500,00 €
		Beschreibung	diverse Beschaffungen					
		Grundschule-Betriebsausstattungen über 1.000 €						
2024	0718002	21101	08210001/78571001 23316201/68166201	70.000,00 €	70.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	0,00 €
		Beschreibung	digitale Tafeln					
		Gemeindestraßen						
2024	0700200	54100	23320001/68260001	0,00 €	23.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Beschreibung	Straßenbaubeiträge gem. §8a Absatz 7 KAG M-V					
		Gemeindestraßen-Baumpflanzungen						
2024	0718007	54100	09103001/78531001	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Beschreibung	Baumpflanzungen im Gemeindegebiet					
		Gemeindestraßen-Achterwassererlebnissweg						
2024	0718021	54100	09603001/78532001 23316301/68166301	90.000,00 €	60.000,00 €	2.571,43 €	1.714,29 €	857,14 €
		Beschreibung	Das Areal am Achterwasser zwischen Zempin und Loddin soll touristisch entwickelt werden. Der Weg soll am Deich zwischen Zempin und Loddin entstehen. Im Haushaltsjahr soll eine Vorplanung erfolgen.					
		Gemeindestraßen-Parkplatz an der Seebrücke/Weg am Torfloch						
2024	0719002	54100	09603001/78532001	350.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
		Beschreibung	Der Parkplatz ist in 2023 hergestellt worden. In 2024 soll der Weg am Torfloch am Seebrückenparkplatz hergestellt werden.					
		Gemeindestraßen						
2024	0723003	54100	09603001/78532001	50.000,00 €	0,00 €	1.428,57 €	0,00 €	1.428,57 €
		Beschreibung	Planungskosten diverser Straßenbaumaßnahmen					
		Friedhof						
2024	0723001	54100	09106001/78561001	60.000,00 €	0,00 €	1.714,29 €	0,00 €	1.714,29 €
		Beschreibung	Die Gemeinde plant die Herstellung einer Urnengrabanlage					
		Photovoltaikanlage						
2024	0723002	42400	09106001/78561001	75.000,00 €	0,00 €	3.750,00 €	0,00 €	3.750,00 €
		Beschreibung	Die Gemeinde plant den Bau einer Photovoltaikanlage auf dem Dach der Sporthalle zu errichten.					
		Finanzwirtschaft-Infrastrukturpauschale						
2024	0700100	61100	20130001/68142001	0,00 €	86.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Beschreibung	Zuweisung des Landes					
			Summe	1.599.500,00 €	239.900,00 €			



Haushaltsvorbericht Koserow

7 Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Übersicht über die Darlehen

Maßnahme	Kreditgeber	Ursprungskapital	Produkt
Kommunaler Straßenbau	LFI M-V	765.600,00 €	54100
Wohnungsbau Geltin- ger Weg 1-3	LFI M-V	1.040.888,01 €	11401
Wohnungsbau	DKB AG	115.551,97 €	11401

Schuldenentwicklung (Euro)					
Stand am	Euro	Zugang	Abgang	Euro	Stand am
01.01.2006	1.701.148,62	833.000,00	87.430,50	2.446.718,12	31.12.2006
01.01.2007	2.446.718,12	130.000,00	158.727,33	2.417.990,79	31.12.2007
01.01.2008	2.417.990,79		225.404,25	2.192.586,54	31.12.2008
01.01.2009	2.192.586,54	477.900,00	115.983,83	2.554.502,71	31.12.2009
01.01.2010	2.554.502,71		620.191,55	1.934.311,16	31.12.2010
01.01.2011	1.934.311,16	250.000,00	153.444,03	2.030.867,13	31.12.2011
01.01.2012	2.030.867,13		112.158,57	1.918.708,56	31.12.2012
01.01.2013	1.918.708,56		101.209,86	1.817.498,70	31.12.2013
01.01.2014	1.817.498,70		123.619,94	1.693.878,76	31.12.2014
01.01.2015	1.693.878,76		81.376,26	1.612.502,50	31.12.2015
01.01.2016	1.612.502,50		92.639,76	1.534.893,26	31.12.2016
01.01.2017	1.534.893,26		86.023,69	1.448.869,57	31.12.2017
01.01.2018	1.448.869,57		98.849,14	1.350.020,43	31.12.2018
01.01.2019	1.350.020,43		74.182,98	1.275.837,45	31.12.2019
01.01.2020	1.275.837,45		87.025,52	1.188.811,93	31.12.2020
01.01.2021	1.188.811,93	44.397,87	132.569,59	1.100.640,21	31.12.2021
01.01.2022	1.100.640,21		76.566,04	1.024.074,17	31.12.2022
01.01.2023	1.024.074,17		64.314,52	959.759,65	31.12.2023
01.01.2024	959.759,65		172.026,59	787.733,06	31.12.2024
01.01.2025	787.733,06		21.495,51	766.237,55	31.12.2025
01.01.2026	766.237,55		13.257,42	752.980,13	31.12.2026
01.01.2027	752.980,13		13.390,34	739.589,79	31.12.2027
01.01.2028	739.589,79		13.524,58	726.065,21	31.12.2028
01.01.2029	726.065,21		13.660,16	712.405,05	31.12.2029

Innerhalb der Kredite erfolgte eine Umschuldung in Höhe von 0 Euro.

8 Belastungen des Haushaltes durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

keine



Haushaltsvorbericht Koserow

9 Entwicklung der Kassenkredite

	vorl. JAB 2022	2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kassenmittel zum 01.01.	2.528.401,64	2.524.800	1.845.200	830.000	1.471.800	2.177.700
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Zeile 18 des FHH)	380.483,68	-31.200	525.500	553.500	616.200	615.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 29 des FHH)	-306.851,91	-583.900	-1.359.600	109.900	109.900	109.900
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Zeile 34 des FHH)	-76.566,04	-64.500	-181.100	-21.600	-20.200	-13.400
Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (Zeile 35 FHH)	-667,35	0	0	0	0	0
Kassenmittel zum 31.12.	2.524.800,02	1.845.200	830.000	1.471.800	2.177.700	2.889.700
Planung Kassenkredit:			371.800			

Der Höchstbetrag der Kassenkredite beträgt im Haushaltsjahr 2024 371.800 Euro.

Gemäß § 53 KV-MV ist der Kassenkredit genehmigungsfrei, soweit dieser zehn Prozent der im Finanzhaushalt veranschlagten laufenden Einzahlungen nicht übersteigt. Die laufenden Einzahlungen sind in Höhe von 3.718.000 Euro veranschlagt.

10 Entwicklung des Eigenkapitals, untergliedert nach den einzelnen Posten des Eigenkapitals

Entwicklung des Eigenkapitals

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1. - Eigenkapital	13.875.704	13.781.607	14.145.807	14.550.007	14.999.907	15.477.107
1.1 - Kapitalrücklage	10.566.233	10.610.036	10.696.336	10.782.636	10.868.936	10.955.236
1.1.1 - Allg. Kapitalrücklage	10.114.486	10.114.486	10.114.486	10.114.486	10.114.486	10.114.486
1.1.2 - Zweckgebundene Kapitalrücklage	451.748	495.550	581.850	668.150	754.450	840.750
1.3 - Ergebnisvortrag	2.866.358	3.309.471	3.171.571	3.449.471	3.767.371	4.130.971
1.4 - Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	443.113	-137.900	277.900	317.900	363.600	390.900

Aufgrund eines HKR-Systemwechsels in 2017 und 2020 konnten die Jahresabschlüsse 2017 bis 2022 noch nicht abschließend aufgestellt werden. Das Jahresergebnis 2022 ist deshalb vorläufig.



11 Entwicklung der Sonderposten untergliedert nach den einzelnen Sonderposten

Als Sonderposten werden die für bestimmte Investitionen erhaltenen Fördermittel der Zuwendungsgeber ausgewiesen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Fördermittelgeber nicht ausgeschlossen wurde. Auch Beiträge und ähnliche Entgelte für bestimmte Investitionen sind als Sonderposten auszuweisen. Diese Mittel stellen kein Eigenkapital der Gemeinde dar, da sie nicht aus eigener Steuerkraft erwirtschaftet wurden. Es handelt sich aber auch nicht um Kredite, da keine Rückzahlungspflicht besteht. Fördermittel und Beiträge bilden insoweit ein eigenständiges Finanzierungselement. Die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst. Am Ende der Nutzungsdauer sind sie aufgebraucht.

in Euro						
	Art	voraussichtlicher Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Einstellungen	planmäßige Auflösung	außerplanm. Auflösung/Abgänge	voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
1.	aus Zuwendungen	5.320.975	0	231.100	0	5.089.875
2.	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	839.116		57.600	0	781.516
3.	aus Anzahlungen	761.235	23.600	0	0	784.835
4.	für den Gebührenausschleich	0	0	0	0	0
5.	mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0
6.	Sonstige	0	0	0	0	0
	Summe	6.921.326	23.600	288.700	0	6.656.226

12 Entwicklung der Rückstellungen

Entwicklung der Rückstellungen in Euro

Produkt	Rückstellungsgrund	Rückstellungshöhe	Bildung im HH-Jahr	Auflösung im HH-Jahr
21101	271 für unterlassene Instandhaltung Hebeanlage	5.000,00	2011	beendet in 2012
54100	294 Gerichtsverfahren Müller	20.809,10	2011	beendet in 2013
28100	294 Gerichtsverfahren Verein Leben und Wohnen im Alter e.V.	23.000,00	2011	beendet in 2013
54100	294 Gerichtsverfahren Wellnitz-Claassen	7.118,20	2011	beendet in 2013
61100	294 Gerichtsverfahren Schmidt	460,00	2011	beendet in 2014
61100	294 Gerichtsverfahren Henning	500,00	2011	beendet in 2013



Haushaltsvorbericht Koserow

61100	294 Gerichtsverfahren Sellnau	500,00	2011	beendet in 2013
61100	294 Gerichtsverfahren Keller	500,00	2011	beendet in 2013
61100	294 Gerichtsverfahren Kleingartenanlage	7.610,00	2011	beendet in 2013
11402	294 Gerichtsverfahren Schwarzkopf	365,93	2014	beendet in 2015
54100	299 Schlussrechnung UBB Bahnübergang Koserow	60.251,81	2015	beendet in 2017

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen						Erläuterung
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Inanspruch-nahme/ Auflösung	Zuführung	Stand zum Ende des Haushalts- jahres	Konto- nummer ¹
		in €				
		1	2	3	4	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					24
2	Steuerrückstellungen					25
3	Sonstige Rückstellungen ²					27-29
4	Summe					
1	Die Angaben beziehen sich auf die Spalten 1 und 4.					
2	Die einzelnen Rückstellungsarten sind getrennt darzustellen.					

13 Aufwendungen und Auszahlungen, Erträge und Einzahlungen sowie die selbstfinanzierten Eigenanteile für freiwillige Leistungen

in Euro							
Produkt und Sachkontonummer	Bezeichnung	Aufwendungen	Erträge	Eigenanteil	Auszahlungen	Einzahlungen	Eigenanteil
11100.52490001	Städtepartnerschaften	3.000	0	-3.000	3.000	0	-3.000
11100.56920001	Verfügungsmittel	200	0	-200	200	0	-200
11100.56930001	Repräsentationen	2.000	0	-2.000	2.000	0	-2.000
11401.alle	Wohnungen	177.000	237.800	60.800	156.100	237.800	81.700
11402.alle	Allg. Grundvermögen	65.500	131.200	65.700	42.800	130.200	87.400
28100.alle	Heimat-u. Kulturpflege	15.300	0	-15.300	15.200	0	-15.200
36601.alle	Spielplätze	2.800	800	-2.000	1.900	800	-1.100
36602.alle	Jugendclub	51.700	6.800	-44.900	41.900	5.000	-36.900
57501.alle	Kurverwaltung	3.600	55.800	52.200	3.600	1.800	-1.800
57502.alle	Tourismusförderung	45.400	0	-45.400	45.400	0	-45.400
Summe				65.900			63.500
Die freiwilligen Leistungen können durch sich selbst finanziert werden. Der Überschuss finanziert pflichtige Leistungen.							

14 Darstellung der Haushaltssituation und Wege zur Wiederherstellung der weggefallenen Leistungsfähigkeit

Die Gemeinde hat in den doppelhaushaltlichen Haushaltsjahren keine Haushaltssicherungskonzepte beschlossen.



15 Haushaltsvermerke zu den Deckungskreisen und der Zweckbindung

Deckungsfähigkeit

Gemäß § 14 I GemHVO sind innerhalb eines Teilergebnishaushaltes die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Für folgende Produkte kann ein separater Deckungskreis gebildet werden:

Deckungskreis	Bezeichnung	Produkte	betroffene Konten
126	Feuerwehr	12600	alle Konten
211	Grundschulen	21101	alle Konten

Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Gemäß §14 III GemHVO werden die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Gemäß §14 IV GemHVO werden Ansätze für laufende Auszahlungen zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.

Zweckbindung

Nach § 13 II GemHVO werden Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen bei sachlich engem Zusammenhang zur Deckung von Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen verwendet. Der sachlich enge Zusammenhang wird durch den gleichen Produktbereich in einem Teilhaushalt definiert.

Zweckbindung	Bezeichnung	Produkte
11	Innere Verwaltung	11100,11401,11402,11404
12	Sicherheit und Ordnung	12100,12600
21	Schulen	21101,21102,21502
28	Heimat- und Kulturpflege	28100
36	Kinder-, Jugend- und Familienpflege	36100,36601,36602
42	Sportförderung	42400
51	Räumliche Planung und Entwicklung	51100
54	Verkehrsflächen und Anlagen	54000, 54100,54101,54102
55	Natur- und Landschaftspflege	55200,55300
57	Wirtschaft und Tourismus	57501,57502
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	61100,61200
62	Beteiligungen	62600

16 Übersicht über Zuwendungen an Fraktionen

In der Gemeinde werden keine Zuwendungen an Fraktionen gegeben.



17 Übersicht über die wesentlichen Finanzbeziehungen zwischen Kernhaushalt und Unternehmen, Einrichtungen sowie Sondervermögen

in Euro

Unternehmen	Gewinnabführung an den Haushalt
Eigenbetrieb Kurverwaltung	ja
Usedomer Tourismus GmbH	nein
Energie Vorpommern GmbH	ja
Verein "Leben und Wohnen im Alter" e.V.	nein
Kommunale Usedom Tourismus GmbH	nein

18 Mitgliedschaft in Vereinen und Verbänden

Verband/Zweckverband	Sitz
Zweckverband Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung "Insel Usedom"	Ückeritz
Tourismusverband Insel Usedom e. V.	Loddin
Zweckverband "Kommunaler Anteilseignerverband Ostseeküste der e.dis"	Schwerin
Schulzweckverband "Ückeritz"	Ückeritz
Wasser- und Bodenverband "Insel Usedom - Peenestrom"	Mölschow
Kommunaler Arbeitgeberverband M-V	Schwerin
Achterkerke Stiftung für die Förderung begabter Kinder	Heringsdorf

19 Sonstige Beteiligungen

Gesellschaft/Firma	Stammkapital	Anteil in %
keine		

20 Entwicklung der Kreis- und Amtsumlage

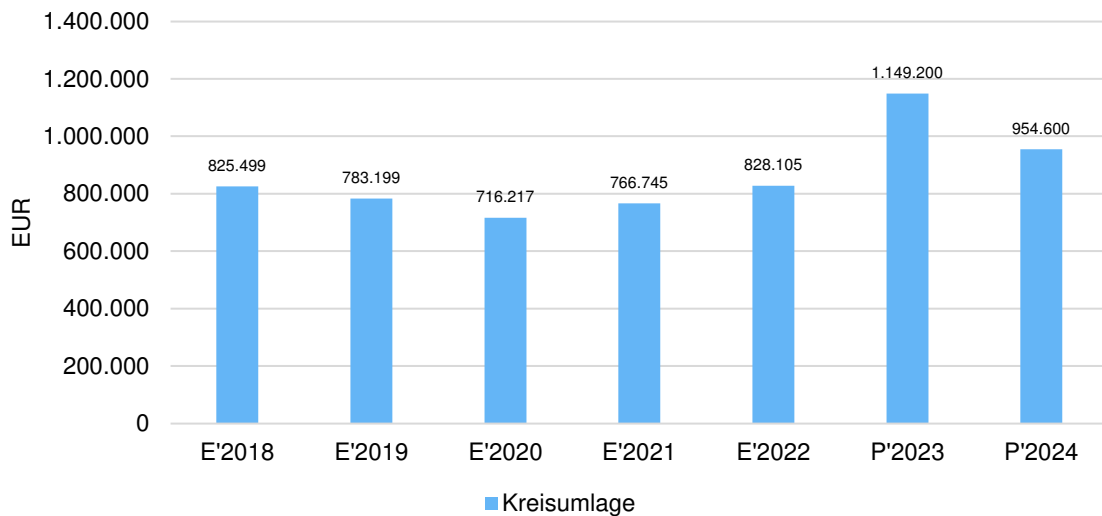
Kreisumlage

	E'2018	E'2019	E'2020	E'2021	E'2022	P'2023	P'2024
Kreisumlage je Einwohner	476,62	462,88	420,56	446,30	478,67	668,92	551,79
Kreisumlage	825.499,28	783.198,70	716.217,18	766.744,58	828.105,34	1.149.200,00	954.600,00



Haushaltsvorbericht Koserow

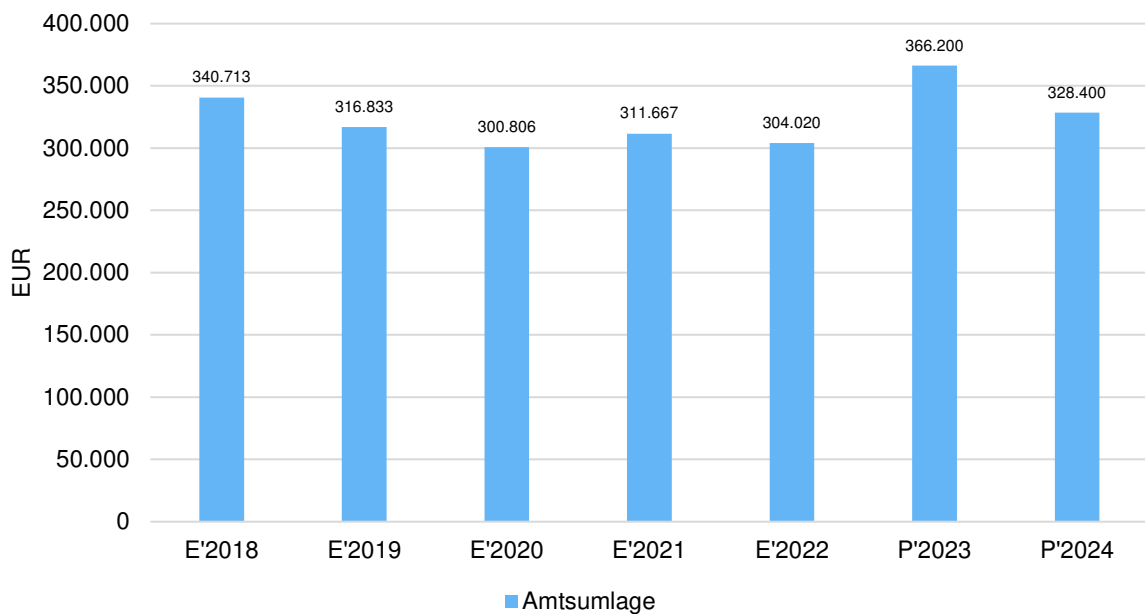
Entwicklung der Kreisumlage



Amtsumlage

	E'2018	E'2019	E'2020	E'2021	E'2022	P'2023	P'2024
Amtsumlage je Einwohner	196,72	187,25	176,63	181,41	175,73	213,15	189,83
Amtsumlage	340.713,12	316.833,12	300.806,28	311.666,52	304.020,39	366.200,00	328.400,00

Entwicklung der Amtsumlage



Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik Koserow (Amt Usedom-Süd)

Einwohner per 31.12. des Vorvorjahres: 1.730

Erhebungsjahr: 2024

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	3.171.571,00 €	
Jahresergebnis	277.900,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	3.449.471,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	107,3%	0
Jahresergebnis ausgeglichen?	Ja	0
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	5.746.206,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	344.400,00 €	0
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	6.090.606,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	116,5%	0
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	4.521.871,00 €	
Ergebnis je Einwohner	2.613,80 €	0
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	7.820.606,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	4.520,58 €	0
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	14.145.806,80 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	15.477.106,80 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	kein	0
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	450,09 €	
Zinsquote	0,5%	
Tilgungsquote	23,3%	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	4,3 Jahre	

fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	39,5%	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	1.433,25 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	98,7%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	65,20 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	2,8%	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		0
LEISTUNGSGRUPPE:	gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	

Stellenplan Haushaltsjahr 2024						
Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr	Tatsächliche Besetzung am 30. Juni des Haushaltsvorjahres	Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr	Stellenplanvermerke	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Bauhofmitarbeiter	1 / EG 4	1 / EG 4	1 / EG 4		39 Stunden wöchentlich
2	Bauhofmitarbeiter	1 / EG 4	1 / EG 4	1 / EG 4		39 Stunden wöchentlich
3	Bauhofmitarbeiter	1 / EG 4	1 / EG 4	1 / EG 4		39 Stunden wöchentlich
4	Bauhofmitarbeiter	1 / EG 4	1 / EG 4	1 / EG 4		39 Stunden wöchentlich
5	Hausmeister	0,7692 / EG 4	0,7692 / EG 4	1 / EG 4	Vertretung Dauerkrank	39 Stunden wöchentlich
6	Sekretärin	1 / EG 5	1 / EG 5	1 / EG 5		39 Stunden wöchentlich
7	Sozialarbeiterin	0,875 / EG S 12	0,875 / EG S 12	1 / EG S 12	Aufteilung: 30 h Schule, 9 h Jugendclub	39 Stunden wöchentlich
8	Schule/Turnhalle	0,7 / EG 3	0,7 / EG 3	1 / EG 4	Aufteilung: 28 h Hausmeister, 11 h Turnhall	39 Stunden wöchentlich

8 VbE

Veränderungsliste zum Stellenplan 2024							
Lfd. Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt/ Organisationseinheit	Anzahl im Stellenplan <i>Haushaltsjahr</i>	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Schule/Turnhalle	1 / EG 4	EG 3	EG 4			

Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan Haushaltsjahr 2024																																					
Teilhaushalt	Organisationseinheit	Beamte (Besoldungsgruppen) ²																		Beschäftigte (Entgeltgruppen) ²														Insgesamt			
		B7	B6	B5	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	15	14	13	12	11	10	09	08	07	06	05	04	03	02		01		
1	Bauhof																															4			4		
	Schule																									1					1	1			3		
	Turnhalle																															1			1		
	Jugendclub																																		0		
	Summe Haushaltsjahr																										1					1	6	0	0	0	8
	Summe Vorjahr																										1					1	5	1	0	0	8
	mehr																																			0	
	weniger																																			0	

¹Anzugeben ist das Haushaltsjahr.

²Es sind nur die Besoldungs- und Entgeltgruppen auszuweisen, für die im Stellenplan Stellen geplant werden. Bei Bedarf ist der Stellenplanquerschnitt um weitere Entgeltgruppen, beispielsweise nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst - Sozial- und Erziehungsdienst, zu ergänzen.

* Schulsozialarbeiterin Entgeltgruppe nach Tarifvertrag Sozial- und Erziehungsdienst S12 gleichzusetzen mit EG 9

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

Ausgangssituation

Die Gemeinde Koserow betreibt mit dem Wirtschaftsjahr 2024 29 Jahre die Kurverwaltung in Form eines Eigenbetriebes der Kommune.

Unter der Registriernummer HRA 1619 wurde der Eigenbetrieb 2003 ins Handelsregister beim Amtsgericht Stralsund eingetragen.

Gegenstand des Unternehmens ist „die Durchführung der mit dem Fremdenverkehr verbundenen Aufgaben und der sich daraus ergebenden Rechte und Pflichten“

Im Außenverhältnis vertritt der Betriebsleiter die Gemeinde in Angelegenheiten des Eigenbetriebes, die seiner Entscheidung unterliegen.

Es gehören dazu die Angelegenheiten der laufenden Betriebsführung.

Im Übrigen wird der Eigenbetrieb durch den Bürgermeister vertreten.

Erklärungen oder Maßnahmen, die außerhalb des laufenden Wirtschaftsplanes notwendig werden, bedürfen der Schriftform und sind gemäß Eigenbetriebsverordnung vom Betriebsleiter und dem Bürgermeister bzw. einem Stellvertreter gemeinsam handschriftlich zu unterzeichnen und mit dem Dienstsiegel zu versehen.

Die Aufsichts- und Kontrolltätigkeit über den Eigenbetrieb übt der für die Gemeinde tätige „Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Kurverwaltung“ aus.

Stand und voraussichtliche Entwicklung der Erfolgslage unter besonderer Berücksichtigung der Erträge und Aufwendungen

Seit der Corona-Pandemie konnte das Ostseebad Koserow nicht an die Ankunfts- und Übernachtungszahlen der Vorjahre heranreichen. Dies hat zur Folge, dass weniger Kurtaxeinnahmen generiert werden können bzw. eine fehlende Finanzierung des touristischen Aufwandes durch eine Erhöhung der Kurtaxe kompensiert wird. 2023 wurde erstmals eine gemeinsame Kurtaxe für die gesamte Insel Usedom erhoben. Im Rahmen der Modellregion wurde eine Kurtaxsatzung erarbeitet, die für alle Seebäder bindend ist. Dieses Modell wird auch 2024 fortgeführt. Die Kurtaxe wird entsprechend der Kostensteigerung leicht angehoben.

In folgendem Maße entwickelten sich die Ankunfts- und Übernachtungszahlen in den letzten Jahren.

So hielten sich:

2020	103.959 Gäste	mit	550.037 Übernachtungen
2021	100.546 Gäste	mit	506.683 Übernachtungen
2022	124.424 Gäste	mit	576.394 Übernachtungen
2023 voraussichtlich	115.000 Gäste	mit	540.000 Übernachtungen

Urlaub in Deutschland ist laut führenden Tourismusbarometern weiterhin im Trend. Dennoch wirkt sich die unsichere Lage am Energiemarkt negativ auf das Buchungsverhalten der Gäste auf. Es wird kurzfristiger gebucht und eine Planung im Voraus ist kaum möglich. Weiterhin ist ein Urlaub an der Ostsee immer stark wetterabhängig. Warme Temperaturen und viel Sonnenschein müssen in der Hauptsaison gegeben sein, um die Zahl der Gästeankünfte aus den Vorjahren wieder

zu erreichen. Positiv ist zu erwähnen, dass saisonverlängernde Maßnahmen greifen und die Zahl der Übernachtungen insbesondere in der Vor- und Nachsaison zunehmen. Der Neubau der Seebrücke spiegelt sich insbesondere im Zuwachs der Tagesgäste deutlich aus.

Eine stetige Zusammenarbeit in der Gemeinde von Beherbergungsbetrieben, Leistungsträgern und Gemeinde bildet die Grundlage für Qualität und weiteren Fortschritt. Die Kurverwaltung ist mit den Gewerbetreibenden eng vernetzt. Das Schulungs- und Beratungsangebot für Einheimische soll noch weiter ausgebaut werden.

Die Urlauber informieren sich vorrangig über das Internet und buchen dort auch direkt. Die Internetseite des Ostseebades wurde erneuert und wird aktiv auf verschiedenen Plattformen beworben. Weiterhin setzt die Kurverwaltung verstärkt auf das Marketing in social media Plattformen sowie im Bereich Wirtschaftskooperationen. Ziel ist es, die Online-Buchungen auf der eigenen Homepage zu steigern und somit Erträge im Bereich der Zimmervermittlung zu steigern. Die Kurtaxeinnahmen stellen aber auch weiterhin die Haupteinnahmequelle der Kurverwaltung dar.

Die Kurverwaltung ist in den einzelnen Kostenbereichen stets auf der Suche nach Ersparnissen. Verträge werden ausgeschrieben, um eine langfristige Sicherheit für die Kurverwaltung zu erzielen. Es ist zum Teil sehr schwer, Partner für die verschiedenen Dienstleistungsbereiche (Reinigung öffentliche Toiletten, Pflege von Parkanlagen, Instandsetzungen und kleine Reparaturen, Wartungen von Heizung, elektrische Anlagen etc.) zu finden. Hier setzt die Kurverwaltung daher auf Verlässlichkeit und arbeitet mit gleichbleibenden Partnern über mehrere Jahre zusammen. Des Weiteren wurde die Anzahl der Bauhof-Mitarbeiter durch die Gemeinde erhöht. Kleinere Aufgaben sollen vermehrt inhouse erledigt werden.

Kurtaxeinnahmen sind in Höhe von 1.150 TEuro geplant. Der Kurtaxaufwand für die Gemeinde Koserow wurde in Höhe von 2,27 Euro brutto in der Hauptsaison und 1,66 Euro in der Nebensaison kalkuliert. Geplant ist die Höhe der inselweiten gemeinsamen Kurkarte auf 2,80 Euro brutto in der Hauptsaison. Koserow wird im Rahmen der Überdeckung den Kurtaxaufwand der anderen Gemeinden ausgleichen. Der gemeindliche Ausgleich ist in Höhe von 45 TEuro angerechnet. Der gemeindliche Ausgleich erfolgt im Rahmen der Kurtaxkalkulation für Einwohner sowie Kinder bis 6 Jahre.

Weiterhin sind Parkgebühren in Höhe von 200 TEuro geplant. Diese Planzahlen beruhen auf den Erfahrungen der Vorjahre. Die neue Seebrücke lockt zahlreiche Tagesgäste und somit Autofahrer auf die Parkplätze. Standgebühren von Händlern und gastronomischen Partnern sind in Höhe von 55 TEuro für 2024 geplant. Provisionsumsätze durch die Vermittlung von Unterkunftsbuchungen und Verkauf von Theatertickets sowie Schiffsfahrten sind in Höhe von 18 TEuro kalkuliert. Erträge aus dem Bereich Strandkörbe liegen bei 17 TEuro. 2024 werden 70 TEuro durch die Fremdenverkehrsabgabe erwartet.

Insgesamt sind Umsatzerlöse in Höhe von 1.522 TEuro geplant. 3 TEuro sind im Bereich sonstige betriebliche Erträge geplant. Weitere 91 TEuro sind unter der Position Auflösung von Sonderposten vermerkt.

Ab 2025 ist die Steuernovellierung im Umgang mit der Umsatzsteuer für kommunale Eigenbetriebe bei der Ertrags- und Aufwandsentwicklung berücksichtigt. Einnahmen aus der Kurtaxe werden ab dann nicht mehr mit der Umsatzsteuer belegt. Aufwendungen im Bereich touristische Entwicklung aber auch nicht mehr mit dem Vorsteuerabzug dargestellt.

Folgend eine kurze Übersicht zur Entwicklung der Erträge im Zeitraum 2022-2027 (Angaben in TEuro, Umsatzerlöse + sonstige betr. Erträge + Erträge aus Auflösungen von Sonderposten sowie Zinsen):

Jahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erträge	1.393	2.031	1.693	1.775	1.804	1.792

Die Aufwendungen im Wirtschaftsjahr 2024 werden mit 1.693 TEuro kalkuliert. Hauptaufwendungen sind im Bereich Marketing, Veranstaltungen, Rettungsschwimmer sowie Orts-, Toiletten und Strandreinigung zu tätigen. Aufgrund der erhöhten Einnahmen im Bereich Fremdenverkehrsabgabe wird auch das Marketingbudget Koserows auf 120 TEuro jährlich angepasst. Perspektivisch soll dies auf 140 TEuro jährlich erhöht werden.

Die Kosten für den Bereich Kultur und Veranstaltungen sind leicht über Vorjahresniveau geplant. Hintergrund ist, dass diese Ausgaben im Bruttoansatz vermerkt sind. Aufwendungen in Höhe von 185 TEuro sind hierzu eingeplant. Der Aufwand für die Rettungsschwimmer ist erhöht worden (105 TEuro). Es sind mehr ehrenamtlich tätige Rettungsschwimmer geplant, die die Ehrenamtspauschale für ihren Einsatz am Strand erhalten. Instandsetzungsarbeiten in den Unterkünften müssen ebenfalls getätigt werden.

Die Zinsaufwendungen bilden sich aus der planmäßigen Tilgung des Investitionskredites für die Seebrücke sowie die Umgestaltung der Kurverwaltung zusammen. Die Fördermittelabrechnung für den Bau der Seebrücke konnte 2023 endlich abgeschlossen werden. Letzte Rechnungen für Bau- und Planungsleistungen konnten abgeehnet werden. Durch die geplanten Jahresgewinne nehmen die Zinsen vom Ertrag über die Jahre deutlich zu.

Im Bereich der Instandsetzungen liegen die Planzahlen 2024 unter den Werten der Vorjahre. 40 TEuro sind eingeplant. Der Bauhof erledigt viele Arbeiten in Eigenregie. Hierdurch können Kosten im Bereich Auftragsleistungen gesenkt werden. Es soll ein Strandabgang instandgesetzt werden. Des Weiteren müssen Baumfällarbeiten im Bereich der Steilküste vorgenommen werden. Kleinere Reparaturen erfolgen an den öffentlichen Toiletten.

Der Personalaufwand ist in einer Höhe von 500 TEuro geplant. Dieser liegt deutlich über Vorjahresniveau. Hintergrund ist, dass die Leiterin der Kurverwaltung die Elternzeit in 2023 beendet hat und eine weitere Mitarbeiterin aus der Elternzeit zum Team dazu stößt. Hierdurch fallen wieder volle Lohnkosten für diese Mitarbeiterinnen an. Eine Mitarbeiterin verlässt das Unternehmen im Dezember 2023. Ein Kollege, der die Elternzeitvertretung übernommen hat, wird auf diese Stelle wechseln. Der Bauhof ist mittlerweile mit 8 Mitarbeitern besetzt, wovon 3 Mitarbeiter über den Eigenbetrieb Kurverwaltung angestellt sind. Ein geringfügig Beschäftigter unterstützt in den Sommermonaten bei der Betreuung der Veranstaltungen. Die tariflichen

Lohnanpassungen wurden in den folgenden Jahren mit bedacht. Zu beachten gilt, dass die Vollzeit-Arbeitskraft tarifgetreu seit 2023 nur noch 39h/Woche tätig ist. Deutliche Anpassungen im Bereich des Gehaltes nach Tarif öffentlichen Dienst sind ab Februar 2024 fixiert und im Kostenaufwand berechnet.

Folgend eine Darstellung zu der Entwicklung der Gesamtaufwendungen in den Jahren 2022-2027 (Angaben in TEuro). Die genaue Höhe der Gesamtaufwendungen ist für die Folgejahre noch nicht voraussehbar, Erhöhungen von Lohn- und Nebenkosten wurden bestmöglich berücksichtigt.

Die Aufwendungen setzen sich zusammen aus Personalkosten, Abschreibungen, Materialaufwand, sonstige betriebliche Kosten und Zinsen und ähnliche Aufwendungen sowie Steuern vom Einkommen und Ertrag:

Jahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Aufwendungen	1.273	1.881	1.639	1.709	1.755	1.715

Das Wirtschaftsjahr 2024 wird voraussichtlich mit einem positiven Ergebnis abgeschlossen. Der Jahresüberschuss in Höhe von 54 TEuro soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Die Jahresergebnisse sind wie folgt geplant. Siehe hierzu auch in der folgenden Tabelle (Angaben in TEuro):

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Jahresgewinn/-verlust	120	150	54	66	49	77

Kurtaxeinnahmen, Standgebühren der fliegenden Händler sowie Parkplätzeinnahmen sind planbare Einnahmen. Dennoch sind sie stark witterungsabhängig. Händler konnten schon wieder für die kommende Saison generiert werden.

Stand und voraussichtliche Entwicklung der Eigenkapitalausstattung und der Liquidität des Eigenbetriebes

Die Liquidität des Eigenbetriebes ist ganzjährig gesichert. Die Fremdenverkehrsabgabe und Jahreskurabgabe werden durch die Mitarbeiter in den Monaten Januar-März bearbeitet und somit können diese Einnahmen schon in den ersten Monaten des Jahres generiert werden. Des Weiteren verbessert die nun ganzjährige Erhebung der Kurtaxe ebenfalls den Finanzmittelbestand der Kurverwaltung. Finanzielle Mittel stehen auf dem laufenden Geschäftskonto sowie dem Festgeldkonto bereit.

Eine Haushaltskonsolidierung liegt daher für die Kurverwaltung nicht vor und ist auch in den kommenden Jahren voraussichtlich nicht erforderlich.

Aufgrund der Abrechnung aller Fördermittel für den Bau der Seebrücke, ist die Liquidität der Kurverwaltung deutlich gestärkt worden. Aufgrund der guten Zinslage können Einnahmen aus dem Sommergeschäft auf dem Tagesgeldkonto verwahrt werden und Zinseinnahmen generiert werden. Der Kassenkredit ist in normaler Höhe von 10% der Einnahmen (160 TEuro) geplant. Voraussichtlich wird dieser aber in den Wintermonaten nicht genutzt werden müssen.

Am 31.12.2022 konnte die Kurverwaltung ein Eigenkapital in Höhe von 1.519 TEuro aufweisen. Ende 2023 beläuft sich dieses voraussichtlich auf 1.669 TEuro.

Das Eigenkapital entwickelt sich voraussichtlich wie folgt (Angaben in TEuro):

Jahr	2022	2023	2024
Eigenkapital	1.519	1.669	1.723

Folgendermaßen entwickeln sich die Finanzmittel der Kurverwaltung in den kommenden Jahren (Angaben in TEuro):

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Finanzmittelbestand	241	277	277	363	451	568

Übersicht zu freiwilligen Leistungen, Werbebudget, Sonderverträgen und nicht betriebsnotwendiger Geschäftsbereiche

Im Wirtschaftsplan wurde in allen Punkten höchste Sparsamkeit angesetzt, um einen ausgeglichenen Haushalt zu erhalten.

Freiwillige Aufgaben, wie z.B. Sponsoring u.ä. Zuschüsse liegen nicht vor.

Ein Sondervertrag mit einzelnen Beschäftigten liegt nicht vor.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen ist nicht vorhanden.

Nicht betriebsnotwendige Geschäftsbereiche liegen ebenfalls nicht vor.

Die Kurverwaltung Koserow ist kein entgeltfinanziertes Unternehmen.

Der Haushalt der Kurverwaltung ist nicht in Bereiche gegliedert, da dieses als nicht notwendig erscheint. Die Aufgabenstruktur der Kurverwaltung lässt sich nicht in mehrere Bereiche unterteilen. Hierzu haben Betriebsausschuss sowie die Gemeindevertretung einen Beschluss gefasst und eine Bereichsrechnung ausgeschlossen. Der Landesrechnungshof hat mit Bestätigung des Jahresabschluss 2017 diese Bereichsrechnung ebenfalls vorerst für die Kurverwaltung ausgeschlossen.

Wesentliche Abweichungen der Ansätze im Erfolgsplan für das Jahr 2024 gegenüber dem abgeschlossenen Wirtschaftsjahr 2023

Wesentliche Abweichungen sind im Bereich der Personalkosten sowie im Bereich sonstige betriebliche Aufwendungen zu finden. Aufgrund der Tarifierhöhung im öffentlichen Dienst steigt der Lohn ab Februar 2024 um 5,5% plus 200 Euro monatlich an. Des Weiteren sind 2 Mitarbeiterinnen aus der Elternzeit zurück, die wieder voll umfänglich in den Lohnkosten dargestellt werden. Auch im Bereich der Kurtaxaufwendungen kommt es zu Kostensteigerungen. Diese sind ebenfalls mit Lohnerhöhungen bzw. Anpassungen von Energiekosten begründet.

Die inselweite Kurtaxe schläft sich ebenfalls im Haushalt der Kurverwaltung nieder. Die Verrechnung der Kurtaxe in den Seebädern untereinander erfolgt unterjährig und stellt keine Position im Haushalt dar. Der Kurtaxaufwand wurde je Gemeinde ermittelt und dieser wird durch die Kurtaxeinnahmen gedeckt. Die Gemeinden einigten sich 2024 die Modellregion fortzuführen. Darüber hinaus wird es weitere Gespräche geben müssen.

Geplante Investitionen und deren finanzielle Auswirkungen auf die Folgejahre

Für das Wirtschaftsjahr 2024 sind folgende Investitionen geplant:

- 10 TEuro sind im Bereich Wasserrettung eingeplant. Es soll eine neue Küche für die Unterkunft sowie eine Notrufsäule für den Strand angeschafft werden.
- 60 TEuro sind für die Anschaffung neuer Sport- und Spielgeräte für den Spielplatz F.-Schrödter Straße geplant.
- 5 TEuro sollen für den Bereich Promenade ausgegeben werden. Parallel zum Strand und Radwanderweg soll der Wanderweg „Hedwigs dunkle Gasse“ ertüchtigt werden. Hierzu sollen neue Infoschilder aufgestellt und Sitzgruppen angeschafft werden.

Die dargestellten Investitionen werden aus dem Eigenkapital heraus finanziert. Kredite werden hierfür im Wirtschaftsjahr 2024 nicht weiter aufgenommen.

Übersicht zu bestehenden Investitionskrediten, neuen Leasinggeschäften und der Entwicklung von Abschreibungen

Der Tilgungsplan für die bestehenden Kredite aus den Vorjahren wird planmäßig getilgt.

Ein Kredit wurde im März 2016 zur Finanzierung des Umbaus der Kurverwaltung umgeschuldet. Die Restschuld betrug 221.314,73 Euro. Der Zinssatz ist auf 0,58% festgelegt. Mit einer monatlichen Rate von 2.000 Euro wird dieser Kredit planmäßig getilgt. Am 31.12.2023 wurde eine Restschuld von 39.254,59 Euro ausgewiesen. Laut Tilgungsplan liegt die Restschuld am Ende des Jahres 2024 bei 15.418,98 Euro. Bei planmäßiger Tilgung ist die Finanzierung am 30.08.2025 abgeschlossen.

Im Dezember 2019 wurde ein Darlehen in Höhe von 2.241.000 Euro bei der NORD LB aufgenommen. Dieser dient zur Finanzierung des Baus der Seebrücke. Die Zinsbindung ist auf 30 Jahre mit einem Zinssatz von 0,84 % geschlossen wurden. Bis zum 31.12.2023 ist planmäßig eine Restschuld in Höhe von 2.073.677,93 Euro ausgewiesen. Laut Tilgungsplan ist eine Restschuld am 31.12.2024 in Höhe von 2.030.962,51 Euro ausgewiesen.

Entwicklung der Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für die Jahre 2022 bis 2027

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Abschreibungen	191	200	198	194	190	185
Sonderposten	101	93	91	90	90	89

Die Fertigstellung der Seebrücke als größte Investitionsmaßnahme der vergangenen Jahre macht sich in der Darstellung der Abschreibungen und Sonderposten deutlich bemerkbar. Abschreibungen werden entsprechend der gängigen Afa-Tabellen in enger Abstimmung mit Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung abgestimmt und eingestellt.

Es liegen keine weiteren Kreditermächtigungen aus den Vorjahren vor, die noch keine Anwendung fanden.

Einschätzung der Betriebsleitung zur dauernden Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes

Die dauernde Leistungsfähigkeit ist im Eigenbetrieb Kurverwaltung Koserow gegeben. Große Infrastrukturmaßnahmen sind in den letzten Jahren umgesetzt worden bzw. sind in der weiteren Planung. Nur so kann die Qualität in der Gemeinde gehalten und der Tourismus zukunftssicher aufgestellt werden. Ein Ortsentwicklungskonzept „Koserow 2035“ ist aktuell in der Bearbeitung und dient der Gemeinde und Kurverwaltung als zukünftiger Handlungs- und Entscheidungsleitfaden. Nennenswerte Infrastrukturmaßnahmen können auch perspektivisch ausschließlich über Fördermittel bzw. mit finanzieller Unterstützung der Gemeinde finanziert werden.

Vorgesehene Behandlung des zu erwartenden Jahresüberschuss

Der zu erwartende Jahresüberschuss in Höhe von 54 TEuro wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Die Kapitalrücklage erfolgt auf einem Tagesgeldkonto. Sobald das Geschäftskonto ein nennenswertes Haben verzeichnet, wird dieses Geld auf ein Tagesgeldkonto verlagert. Auch Jahresüberschüsse werden hier zurückgelegt. Das Tagesgeldkonto besteht seit Oktober 2008.

Geschäftsbeziehungen mit der Gemeinde

Die Kurverwaltung Koserow arbeitet eng mit der Gemeinde Koserow zusammen.

Die Personalaufwendungen für den Bauhof werden geteilt. So sind 5 Bauhofmitarbeiter über die Gemeinde angestellt und dort wird auch der Personalaufwand verbucht. 3 weitere Bauhofmitarbeiter sind im Eigenbetrieb abgestellt und werden mit den Personalkosten in diesem vorgelegten Wirtschaftsplan vermerkt.

Für die Fahrzeugkosten gibt es einen Nutzungs- und Kostenverrechnungsvereinbarung zwischen der Gemeinde Koserow und dem Eigenbetrieb. Die Kurverwaltung verbucht alle Fahrzeugkosten und stellt quartalsweise eine Rechnung der fälligen Nutzungskosten (Treibstoff, Fahrzeugreparaturen, anteilige Leasinggebühren, etc.)

Die Gemeinde gewährt je Bedarf Eigenkapitalzuschüsse, um größere Investitionsmaßnahmen finanziell zu unterstützen sowie die dauernde Leistungsfähigkeit zu untermauern.

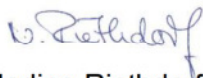
Instandsetzungsmaßnahmen werden je nach Aufwandsart im Haushalt der Gemeinde bzw. Kurverwaltung dargestellt. Instandsetzungen im Rahmen der touristischen Infrastruktur bzw. die Durchführung von touristischen Aufgaben und Veranstaltungen sind im Wirtschaftsplan der Kurverwaltung dargestellt. Pflichtaufgaben im Haushaltsplan der Gemeinde.

Besondere rechtliche und tatsächliche Schwierigkeiten des Eigenbetriebes

Kostenintensive Investitionen wurden im Ostseebad Koserow durch die Kurverwaltung getätigt. Diese dienten stets der Qualitätssicherung und Erweiterung der touristischen Infrastruktur der Gemeinde. Die Kurverwaltung nimmt über die Kurtaxe die finanziellen Mittel dafür ein. In den kommenden Jahren sind kleinere Projekte geplant, die sich im Haushalt ausgeglichen darstellen und eigenfinanziert werden können.

Durch den ständigen Kontakt zum Steuerberater und dem Wirtschaftsprüfer werden in Auswertung der jährlichen Prüfungen ggf. Schwierigkeiten aufgezeigt, gemeinsam beraten und wenn sie im buchungstechnischen Bereich liegen, abgestellt.

Rechtsstreitigkeiten mit Geschäftspartnern liegen in der Kurverwaltung aktuell nicht vor.



Nadine Riethdorf
Leiterin der Kurverwaltung

Kurverwaltung Koserow

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	1.693
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.639
Jahresergebnis	54

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	252
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-91
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	161

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-75
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-75

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-86
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-86

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	0
--	---

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

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

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	160
--	-----

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	9,0222
--	--------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	277
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022	1.519
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	1.669
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 voraussichtlich	1.723

Kurverwaltung Koserow
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Erfolgsplan

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	1.284	1.935	1.599	1.682	1.711	1.700
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	8	3	3	3	3	3
5 Materialaufwand	102	180	185	200	200	200
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6 Personalaufwand	394	430	500	510	520	530
a) Löhne und Gehälter						
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung						
- davon für Altersversorgung						
7 Abschreibungen	191	200	198	194	190	185
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	101	93	91	90	90	89
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	534	971	691	736	736	745
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19	20	20	25	20	20
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	32	80	45	35	35	35
16 Ergebnis nach Steuern	121	150	54	75	103	77
17 sonstige Steuern	1	0				
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	120	150	54	66	49	77
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	120	150	54	66	49	77
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Kurverwaltung Koserow
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Finanzplan

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	120	150	54	66	49	77
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	191	200	198	194	192	190
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-7					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-101	-93	-91	-89	-89	-87
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-2					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-1					
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	19					
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	32					
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	251	257	161	171	152	180
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	1					
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0					
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-188	-135	-75	0	0	0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Kurverwaltung Koserow
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Finanzplan

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)	0					
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-187	-135	-75	0	0	0
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-65	-66	-66	-66	-46	-46
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde	300					
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten	171					
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)	-19	-20	-20	-19	-18	-17
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	387	-86	-86	-85	-64	-63
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	451	36	0	86	88	117
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	-210	241	277	277	363	451
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	241	277	277	363	451	568
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

*tatsächlicher voraussichtlicher Bestand

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Kurverwaltung Koserow
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen			-75				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen			-75				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen			-75				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds			75				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrückgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Kurverwaltung Koserow
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Inventar	Bereich:	Rettungsschwimmer				
Kurzbeschreibung:	neue Küche + 1 Notrufsäule						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen			-10				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen			-10				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen			-10				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds			10				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrückgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Kurverwaltung Koserow

Investitionsübersicht

Maßnahme:	Hedwigs dunkle Gasse	Bereich:	Strand/ Promenade				
Kurzbeschreibung:	Ertüchtigung alter Wanderweg inkl. Infoschilder						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.			ja				
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.			ja				
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.			ja				
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.			ja				
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen			-5				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen			-5				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen			-5				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds			5				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrücklage							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Kurverwaltung Koserow
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	F.Schrödter Straße	Bereich:	Spielplatz				
Kurzbeschreibung:	neue Spielgeräte / Sportgeräte für Aktivpark						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen			-60				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen			-60				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen			-60				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds			60				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrückgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Kurverwaltung Koserow
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2024 (Planjahr)	2025 (1. Folgejahr)	2026 (2. Folgejahr)	2027 (3. Folgejahr)	ab 2028 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2020							
im Wirtschaftsplan 2021							
im Wirtschaftsplan 2022							
im Wirtschaftsplan 2023							
im Planjahr 2024							
Summe							
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

[illegible]

Angaben in TEUR

Planung 2024 - Gemeinde Koserow

Einnahmen in Euro

	Warmmiete Soll	Moderinsierungsum.	Stellflächen	Betriebskostenvorausz.	Heizkostenvorausz.
Geltinger Weg 01	45.088,80	0,00	1.926,96	9.828,00	7.548,00
Geltinger Weg 02	45.569,08	0,00	1.596,00	11.592,00	10.248,00
Geltinger Weg 03	45.555,72	0,00	1.420,56	11.388,00	10.008,00
Schulstraße 03	26.103,84	0,00	1.120,08	5.968,80	4.914,48
Bahnhofstr. 03 (Leerstand)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bahnhofstr. 05	2.318,40	0,00	0,00	1.704,00	0,00
Zwischensumme:	164.635,84	0,00	6.063,60	40.480,80	32.718,48
abzögl. Ausfallrisiko 2,5 %	4.115,90	0,00	151,59	1.012,02	817,96
Gesamt:	160.519,94	0,00	5.912,01	39.468,78	31.900,52

Gesamteinnahmen Ist **237.801,25**

Ausgaben in Euro

	lfd. Instandh.	Verwaltervergütung	Kapitaldienst
		pro WE = 214,80 €	
Geltinger Weg 01 (626,14 m² x 13,45€)	8.421,58	278,70	
Geltinger Weg 02 (621,78 m² x 13,45 €)	8.362,94	2.508,32	
Geltinger Weg 03 (625,90 m² x 13,45€)	8.418,36	2.508,32	
Schulstraße 03 (389,86 m² x 13,45 €)	5.243,62	2.508,32	
Bahnhofstraße 03 (42,16 m² x 13,45 €)	567,05	1.672,22	
Bahnhofstraße 05 (42,00 m² x 13,45 €)	564,90	278,70	
DKB			
Zinsen/Tilgung-Darlehen 6700141812			
Ursprungskapital: 226.000,00 DM			8.400,00
LFI m-V			
Zinsen/Tilgung-Darlehen 5001842913			
Ursprungskapital: 2.035.800,00 DM			20.817,76
Gesamt:	31.578,45	9.754,58	29.217,76

Gesamtausgaben Ist **70.550,79**

Überschuss 2024 **167.250,46**

Heringsdorf, den 12.10.2023

Ahrens / Bereichsleiter

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Nummer 2 GemHVO- Doppik) ¹	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in €			
	1	2	3	4
im Haushaltsjahr 20..				
<i>Maßnahme 1</i>				
<i>Maßnahme...</i>				
im Haushaltsjahr 20..				
<i>Maßnahme 1</i>				
<i>Maßnahme...</i>				
...				
Summe				

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten						Erläuterung
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Konto- nummer ¹
		in €				
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	959.759,65	a) 181.100 b) c)	a) b) 	778.659,65	311-319
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	a) b) c)	a) b) 		331-337
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0,00				321-329, 37431
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0,00				338
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	959.759,65			778.659,65	

¹ Die Angaben beziehen sich auf die Spalten 1 und 4.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen						Erläuterungen
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Stand zu Beginn 2024	Inanspruchnahme/ Auflösung	Zuführung	Stand zum Ende 2024	Kontonummer
		in €				
		1	2	3	4	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	24
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	25
3	Sonstige Rückstellungen	0	0	0	0	27-29
4	Summe	0	0	0	0	

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2022 - 2027)							
Nr.		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	Forderungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	2.528.401,64	2.524.800	1.850.200	835.000	1.476.800	2.182.700
2 -	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2, Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	0	0	0
3 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	2.528.401,64	2.524.800	1.850.200	835.000	1.476.800	2.182.700
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	5.537.988,11	5.841.906	5.746.206	6.090.606	6.622.506	7.218.506
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0	0	0	0
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	303.917,64	-95.700,00	344.400,00	531.900,00	596.000,00	602.100,00
7 +	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	5.841.905,75	5.746.206	6.090.606	6.622.506	7.218.506	7.820.606
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-3.031.451,24	-3.338.303	-3.922.203	-5.281.803	-5.171.903	-5.062.003
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0	0	0	0
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-306.851,91	-583.900,00	-1.359.600,00	109.900,00	109.900,00	109.900,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	0	0	0	0
12 +	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-3.338.303,15	-3.922.203	-5.281.803	-5.171.903	-5.062.003	-4.952.103
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	21.864,77	21.197	26.197	26.197	26.197	26.197
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummern 35 GemHVO-Doppik)	-667,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 +	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	21.197,42	26.197	26.197	26.197	26.197	26.197
17 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	2.524.800,02	1.850.200	835.000	1.476.800	2.182.700	2.894.700

Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.397.099,01	2.532.300	2.896.700	2.948.200	2.985.200	2.985.200	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.307,53	244.700	262.300	237.300	237.300	237.300	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.006,93	114.000	115.000	115.000	115.000	115.000	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	376.986,14	353.900	368.000	368.000	368.000	368.000	441, 443- 445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.770,18	232.300	230.700	230.700	230.700	230.400	442, 447, 448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	28.362,72	183.700	105.300	117.300	100.300	128.300	47
9	+ Sonstige laufende Erträge	108.902,06	120.200	86.500	86.500	86.500	86.500	451, 46
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.172.434,57	3.781.100	4.064.500	4.103.000	4.123.000	4.150.700	
11	– Personalaufwendungen	353.848,37	417.000	510.400	510.300	510.300	509.800	50
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	777.729,21	865.200	870.200	801.800	801.800	801.800	52
14	– Abschreibungen	0,00	594.100	594.100	594.100	594.100	594.100	53
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.438.240,42	1.901.600	1.657.100	1.752.500	1.728.200	1.728.200	54
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.991,59	4.600	4.600	4.500	4.400	4.300	57
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	150.511,93	147.900	150.200	121.900	120.600	121.600	56
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.729.321,52	3.930.400	3.786.600	3.785.100	3.759.400	3.759.800	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	443.113,05	-149.300	277.900	317.900	363.600	390.900	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	11.400	0	0	0	0	492
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	443.113,05	-137.900	277.900	317.900	363.600	390.900	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	2.866.357,91	3.309.471	3.171.571	3.449.471	3.767.371	4.130.971	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	3.309.470,96	3.171.571	3.449.471	3.767.371	4.130.971	4.521.871	

Finanzhaushalt								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Konto- nummer
		2022						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.351.104,40	2.532.300	2.896.700	2.948.200	2.985.200	2.985.200	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	10.307,53	13.600	31.200	6.200	6.200	6.200	61
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.913,63	52.600	53.600	53.600	53.600	53.600	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400.059,38	353.900	368.000	368.000	368.000	368.000	641
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.287,51	232.300	230.700	230.700	230.700	230.400	642- 647- 648
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.600,02	33.700	51.300	51.300	51.300	51.300	67
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	83.867,56	86.500	86.500	86.500	86.500	86.500	651, 66
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	3.113.140,03	3.304.900	3.718.000	3.744.500	3.781.500	3.781.200	
10	– Personalauszahlungen	355.597,75	417.000	510.400	510.300	510.300	509.800	70
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	71
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	796.679,44	865.300	870.200	801.800	801.800	801.800	72
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.449.801,28	1.901.600	1.657.100	1.752.500	1.728.200	1.728.200	74
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	75
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	9.116,25	4.600	4.600	4.500	4.400	4.300	77
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	121.461,63	147.600	150.200	121.900	120.600	121.600	76
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	2.732.656,35	3.336.100	3.192.500	3.191.000	3.165.300	3.165.700	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	380.483,68	-31.200	525.500	553.500	616.200	615.500	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	113.144,55	234.300	216.300	86.300	86.300	86.300	681, 6833
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	165.053,04	23.700	23.600	23.600	23.600	23.600	682, 6830- 6832, 6834- 6839
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	33.700	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)	278.197,59	291.700	239.900	109.900	109.900	109.900	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	585.049,50	875.600	1.599.500	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)	585.049,50	875.600	1.599.500	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-306.851,91	-583.900	-1.359.600	109.900	109.900	109.900	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	73.631,77	-615.100	-834.100	663.400	726.100	725.400	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	691- 692

Finanzhaushalt								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €						
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							791, 792000 00- 792423 01, 792423 03- 792530 01, 792530 03- 792930 01, 792930 03- 793999 99
		76.566,04	64.500	181.100	21.600	20.200	13.400	
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							792423 02, 792530 02, 792930 02
		0,00	0	0	0	0	0	
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)							
		-76.566,04	-64.500	-181.100	-21.600	-20.200	-13.400	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge							
		-667,35	0	0	0	0	0	
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)							
		-3.601,62	-679.600	-1.015.200	641.800	705.900	712.000	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)							
		303.917,64	-95.700	344.400	531.900	596.000	602.100	
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres							
		5.537.988,11	5.841.906	5.746.206	6.090.606	6.622.506	7.218.506	
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)							
		5.841.905,75	5.746.206	6.090.606	6.622.506	7.218.506	7.820.606	
	darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]							
		0,00	0	0	0	0	0	
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]							
		0,00	0	0	0	0	0	
	Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]							
		0,00	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2022		2024	2025	2026	2027	
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.397.099,01	2.532.300	2.896.700	2.948.200	2.985.200	2.985.200	40
	darunter:							
	1.1 Grundsteuer A	1.185,19	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	4011
	1.2 Grundsteuer B	352.715,41	353.300	348.300	348.300	348.300	348.300	4012
	1.3 Gewerbesteuer	1.196.708,34	1.300.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	4013
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	518.363,23	553.200	587.700	633.900	668.300	668.300	4021
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	128.021,06	122.600	156.000	161.300	163.900	163.900	4022
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	200.105,78	202.000	203.500	203.500	203.500	203.500	403
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	4052
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0	40541
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.307,53	244.700	262.300	237.300	237.300	237.300	41
	darunter:							
	2.1 Schlüsselzuweisungen	0,00	0	200	200	200	200	411
	2.2 Bedarfszuweisungen	5.021,91	0	0	0	0	0	412
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	413
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.285,62	13.600	31.000	6.000	6.000	6.000	414
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	4161
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	4162
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	231.100	231.100	231.100	231.100	231.100	415
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
	darunter:							
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	421
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	422
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	423
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0	424
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0	425
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0	426
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	427
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.006,93	114.000	115.000	115.000	115.000	115.000	43
	darunter:							
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0	0	0	0	0	431
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	55.006,93	52.600	53.600	53.600	53.600	53.600	432
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	57.600	57.600	57.600	57.600	57.600	437
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	376.986,14	353.900	368.000	368.000	368.000	368.000	441, 443-445
	darunter:							
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	376.986,14	353.900	368.000	368.000	368.000	368.000	441
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	443
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.770,18	232.300	230.700	230.700	230.700	230.400	442, 447-448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	28.362,72	183.700	105.300	117.300	100.300	128.300	47
	darunter:							
	8.1 Zinserträge	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000	471-472
	8.2 Sonstige Finanzerträge	28.362,72	183.700	85.300	97.300	80.300	108.300	473-479
9	+ Sonstige Erträge und Saldo Bestandsveränderungen	108.902,06	120.200	86.500	86.500	86.500	86.500	451, 46
	darunter:							
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	33.700	0	0	0	0	461
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	19.610,03	0	0	0	0	0	4661
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	0	0	0	0	0	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.172.434,57	3.781.100	4.064.500	4.103.000	4.123.000	4.150.700	
11	- Personalaufwendungen	353.848,37	417.000	510.400	510.300	510.300	509.800	50
	darunter:							
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0	507
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	777.729,21	865.200	870.200	801.800	801.800	801.800	52
	darunter:							

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2023	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2022	2024	2025	2026	2027		
		in €						
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	131.641,59	174.500	166.400	166.400	166.400	166.400	522
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	399.344,49	433.000	405.600	332.200	332.200	332.200	523
14	– Abschreibungen	0,00	594.100	594.100	594.100	594.100	594.100	53
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.438.240,42	1.901.600	1.657.100	1.752.500	1.728.200	1.728.200	54
	darunter:							
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	189.067,08	219.300	224.100	224.100	224.100	224.100	541
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	542
	15.3 Gewerbesteuerumlage	105.599,55	118.200	110.000	164.300	140.000	140.000	5431
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	37.200	40.000	40.000	40.000	40.000	5441
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	839.553,40	1.160.700	954.600	995.700	995.700	995.700	54421
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	304.020,39	366.200	328.400	328.400	328.400	328.400	54422
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	5443
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	5449
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
	darunter:							
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	551
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	552
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	553
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	554
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	555
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	556
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	557
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	558
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	559
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.991,59	4.600	4.600	4.500	4.400	4.300	57
	darunter:							
	17.1 Zinsaufwendungen	4.132,28	4.100	4.100	4.000	3.900	3.800	571-578
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	4.859,31	500	500	500	500	500	579
18	– Sonstige Aufwendungen	150.511,93	147.900	150.200	121.900	120.600	121.600	58
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.729.321,52	3.930.400	3.786.600	3.785.100	3.759.400	3.759.800	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	443.113,05	-149.300	277.900	317.900	363.600	390.900	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	11.400	0	0	0	0	492
	darunter:							
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	4922
	22.2 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23, 24 FAG M-V	0,00	0	0	0	0	0	4923
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	443.113,05	-137.900	277.900	317.900	363.600	390.900	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	2.866.357,91	3.309.471	3.171.571	3.449.471	3.767.371	4.130.971	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	3.309.470,96	3.171.571	3.449.471	3.767.371	4.130.971	4.521.871	

Übersicht über die Finanzdaten der Teilhaushalte

1. Übersicht über die Teilergebnishaushalte								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	1 Zentrale Dienste	2 Zentrale Finanzleistung en				
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.896.700	0	2.896.700				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	262.300	262.100	200				
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.000	115.000	0				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	368.000	368.000	0				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230.700	230.700	0				
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0				
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	105.300	54.000	51.300				
9	+ Sonstige Erträge	86.500	85.000	1.500				
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.064.500	1.114.800	2.949.700				
11	– Personalaufwendungen	510.400	510.400	0				
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0				
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	870.200	870.200	0				
14	– Abschreibungen	594.100	594.100	0				
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.657.100	224.100	1.433.000				
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0				
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.600	4.100	500				
18	– Sonstige Aufwendungen	150.200	150.200	0				
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	3.786.600	2.353.100	1.433.500				
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	277.900	-1.238.300	1.516.200				
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0				
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0				
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	277.900	-1.238.300	1.516.200				

Übersicht über die Finanzdaten der Teilhaushalte

2. Übersicht über die Teilfinanzhaushalte									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	1 Zentrale Dienste	2 Zentrale Finanzleistung en					
									in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.896.700	0	2.896.700					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	31.200	31.000	200					
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.600	53.600	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	368.000	368.000	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230.700	230.700	0					
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	51.300	0	51.300					
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	86.500	85.000	1.500					
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	3.718.000	768.300	2.949.700					
10	– Personalauszahlungen	510.400	510.400	0					
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0					
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	870.200	870.200	0					
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.657.100	224.100	1.433.000					
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0					
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.600	4.100	500					
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	150.200	150.200	0					
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	3.192.500	1.759.000	1.433.500					
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	525.500	-990.700	1.516.200					
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0					
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	525.500	-990.700	1.516.200					
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	216.300	130.000	86.300					
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	23.600	23.600	0					
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0					
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0					
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0					
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	239.900	153.600	86.300					
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	1.599.500	1.599.500	0					
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0					
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0					
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.599.500	1.599.500	0					
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-1.359.600	-1.445.900	86.300					
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-834.100	-2.436.600	1.602.500					
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0					
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	181.100	181.100	0					
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0					
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-181.100	-181.100	0					

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11402 Allgemeines Grundvermögen, Liegenschaften, 11404 Bauhof Koserow, 12600 Freiwillige Feuerwehr Koserow, 21101 Grundschule Koserow, 36100 Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen und Tagespflege, 36601 Spielplätze, 36602 Jugendklub Koserow, 42400 Sporthalle Koserow, 54100 Gemeindestraßen, -wege, -plätze, Haltestellen und Parkplätze, 54101 Straßenbeleuchtung, 55300 Friedhof Koserow, 54102 Straßenreinigung und Winterdienst, 55200 Wasser- und Bodenverband, 11401 Kommunalen Wohnraum, 11100 Amtsorgane, Verwaltungsleitung, Mitgliedschaften u. Öffentlichkeitsarbeit, 11600 Finanzen, 12100 Wahlen, 21502 Schullastenausgleich an regionale Schulen, 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 57501 Kurverwaltung Koserow, 12200 Ordnungsangelegenheiten, 21102 Schullastenausgleich an Grundschulen, 54000 Konzessionsabgaben, 57302 Photovoltaikanlagen, 57502 Kommunale Tourismusförderung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilergebnishaushalt							
			1	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich
		Summe aller Produkte	Zentrale Dienste	11100 Amtsorgane,	11401 Kommunaler Wohnraum	11402 Allgemeines Grundvermögen,	11404 Bauhof Koserow	12100 Wahlen	12600 Freiwillige Feuerwehr Koserow
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	262.100	262.100	0	0	1.000	0	0	5.700
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.000	115.000	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	368.000	368.000	0	237.800	130.200	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230.700	230.700	3.600	0	0	0	300	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	54.000	54.000	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	85.000	85.000	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.114.800	1.114.800	3.600	237.800	131.200	0	300	5.700
11	– Personalaufwendungen	510.400	510.400	39.600	0	0	208.700	600	9.300
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	870.200	870.200	5.800	103.600	35.700	39.400	0	52.900
14	– Abschreibungen	594.100	594.100	0	42.300	22.200	3.400	0	23.100
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	224.100	224.100	8.000	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.100	4.100	0	4.100	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	150.200	150.200	18.100	27.000	5.600	4.900	0	25.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.353.100	2.353.100	71.500	177.000	63.500	256.400	600	110.900
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.238.300	-1.238.300	-67.900	60.800	67.700	-256.400	-300	-105.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.238.300	-1.238.300	-67.900	60.800	67.700	-256.400	-300	-105.200

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11402 Allgemeines Grundvermögen, Liegenschaften, 11404 Bauhof Koserow, 12600 Freiwillige Feuerwehr Koserow, 21101 Grundschule Koserow, 36100 Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen und Tagespflege, 36601 Spielplätze, 36602 Jugendklub Koserow, 42400 Sporthalle Koserow, 54100 Gemeindestraßen, -wege, -plätze, Haltestellen und Parkplätze, 54101 Straßenbeleuchtung, 55300 Friedhof Koserow, 54102 Straßenreinigung und Winterdienst, 55200 Wasser- und Bodenverband, 11401 Kommunalen Wohnraum, 11100 Amtsorgane, Verwaltungsleitung, Mitgliedschaften u. Öffentlichkeitsarbeit, 11600 Finanzen, 12100 Wahlen, 21502 Schullastenausgleich an regionale Schulen, 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 57501 Kurverwaltung Koserow, 12200 Ordnungsangelegenheiten, 21102 Schullastenausgleich an Grundschulen, 54000 Konzessionsabgaben, 57302 Photovoltaikanlagen, 57502 Kommunale Tourismusförderung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilergebnishaushalt							
		Wesentlich 21101 Grundschule Koserow	Wesentlich 21102 Schullastenausgl eich an Grundschulen	Wesentlich 21502 Schullastenausgl eich an regionale	Wesentlich 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	Wesentlich 36100 Zuschüsse an Kindertageseinri chtungen	Wesentlich 36601 Spielplätze	Wesentlich 36602 Jugendklub Koserow	Wesentlich 42400 Sporthalle Koserow
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	28.400	0	0	0	0	800	6.800	7.300
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.400	0	0	0	0	0	0	5.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.000	0	0	0	0	0	0	25.000
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	232.800	0	0	0	0	800	6.800	37.300
11	- Personalaufwendungen	216.100	0	0	700	0	0	21.700	13.700
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.300	10.400	110.000	3.000	0	1.900	17.000	18.600
14	- Abschreibungen	12.800	0	0	100	0	900	9.800	12.200
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	10.000	206.100	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	27.900	0	0	1.500	0	0	3.200	1.100
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	453.100	10.400	110.000	15.300	206.100	2.800	51.700	45.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-220.300	-10.400	-110.000	-15.300	-206.100	-2.000	-44.900	-8.300
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-220.300	-10.400	-110.000	-15.300	-206.100	-2.000	-44.900	-8.300

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11402 Allgemeines Grundvermögen, Liegenschaften, 11404 Bauhof Koserow, 12600 Freiwillige Feuerwehr Koserow, 21101 Grundschule Koserow, 36100 Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen und Tagespflege, 36601 Spielplätze, 36602 Jugendklub Koserow, 42400 Sporthalle Koserow, 54100 Gemeindestraßen, -wege, -plätze, Haltestellen und Parkplätze, 54101 Straßenbeleuchtung, 55300 Friedhof Koserow, 54102 Straßenreinigung und Winterdienst, 55200 Wasser- und Bodenverband, 11401 Kommunalen Wohnraum, 11100 Amtsorgane, Verwaltungsleitung, Mitgliedschaften u. Öffentlichkeitsarbeit, 11600 Finanzen, 12100 Wahlen, 21502 Schullastenausgleich an regionale Schulen, 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 57501 Kurverwaltung Koserow, 12200 Ordnungsangelegenheiten, 21102 Schullastenausgleich an Grundschulen, 54000 Konzessionsabgaben, 57302 Photovoltaikanlagen, 57502 Kommunale Tourismusförderung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilergebnishaushalt							
		Wesentlich 51100 Räumliche Planungs- und	Wesentlich 54000 Konzessionsabgaben	Wesentlich 54100 Gemeindestraßen, -wege, -plätze,	Wesentlich 54101 Straßenbeleuchtung	Wesentlich 54102 Straßenreinigung und Winterdienst	Wesentlich 55200 Wasser- und Bodenverband	Wesentlich 55300 Friedhof Koserow	Wesentlich 57302 Photovoltaikanlagen
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	204.800	7.100	0	0	200	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	57.800	7.800	9.000	22.500	8.500	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	85.000	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	85.000	262.600	14.900	9.000	22.500	8.700	0
11	– Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	100.000	55.000	29.000	27.500	16.000	0
14	– Abschreibungen	0	0	429.000	38.200	0	0	100	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	20.000	0	4.400	0	9.500	0	500	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	20.000	0	533.400	93.200	38.500	27.500	16.600	0
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-20.000	85.000	-270.800	-78.300	-29.500	-5.000	-7.900	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-20.000	85.000	-270.800	-78.300	-29.500	-5.000	-7.900	0

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11402 Allgemeines Grundvermögen, Liegenschaften, 11404 Bauhof Koserow, 12600 Freiwillige Feuerwehr Koserow, 21101 Grundschule Koserow, 36100 Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen und Tagespflege, 36601 Spielplätze, 36602 Jugendklub Koserow, 42400 Sporthalle Koserow, 54100 Gemeindestraßen, -wege, -plätze, Haltestellen und Parkplätze, 54101 Straßenbeleuchtung, 55300 Friedhof Koserow, 54102 Straßenreinigung und Winterdienst, 55200 Wasser- und Bodenverband, 11401 Kommunalen Wohnraum, 11100 Amtsortorgane, Verwaltungsleitung, Mitgliedschaften u. Öffentlichkeitsarbeit, 11600 Finanzen, 12100 Wahlen, 21502 Schullastenausgleich an regionale Schulen, 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 57501 Kurverwaltung Koserow, 12200 Ordnungsangelegenheiten, 21102 Schullastenausgleich an Grundschulen, 54000 Konzessionsabgaben, 57302 Photovoltaikanlagen, 57502 Kommunale Tourismusförderung

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Wesentlich	Wesentlich					
		57501 Kurverwaltung Koserow	57502 Kommunale Tourismusförder ung					
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800	0					
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0					
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	54.000	0					
9	+ Sonstige Erträge	0	0					
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	55.800	0					
11	– Personalaufwendungen	0	0					
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0					
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.100	45.000					
14	– Abschreibungen	0	0					
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0					
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0					
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0					
18	– Sonstige Aufwendungen	500	400					
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	3.600	45.400					
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	52.200	-45.400					
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0					
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0					
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	52.200	-45.400					

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11404 Bauhof Koserow, 12600 Freiwillige Feuerwehr Koserow, 21101 Grundschule Koserow, 36100 Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen und Tagespflege, 36601 Spielplätze, 36602 Jugendklub Koserow, 55300 Friedhof Koserow, 42400 Sporthalle Koserow, 54100 Gemeindestraßen, -wege, -plätze, Haltestellen und Parkplätze, 54102 Straßenreinigung und Winterdienst, 55200 Wasser- und Bodenverband, 11401 Kommunaler Wohnraum, 11402 Allgemeines Grundvermögen, Liegenschaften, 54101 Straßenbeleuchtung, 11100 Amtsorgane, Verwaltungsleitung, Mitgliedschaften u. Öffentlichkeitsarbeit, 11600 Finanzen, 12100 Wahlen, 21502 Schullastenausgleich an regionale Schulen, 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 57501 Kurverwaltung Koserow, 21102 Schullastenausgleich an Grundschulen, 54000 Konzessionsabgaben, 57302 Photovoltaikanlagen, 57502 Kommunale Tourismusförderung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilfinanzhaushalt							
			1	Wesentlich 11100	Wesentlich 11401	Wesentlich 11402	Wesentlich 11404	Wesentlich 12100	Wesentlich 12600
		Summe aller Produkte	Zentrale Dienste	Amtsorgane.	Kommunaler Wohnraum	Allgemeines Grundvermögen,	Bauhof Koserow	Wahlen	Freiwillige Feuerwehr Koserow
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	31.000	31.000	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.600	53.600	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	368.000	368.000	0	237.800	130.200	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230.700	230.700	3.600	0	0	0	300	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	85.000	85.000	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	768.300	768.300	3.600	237.800	130.200	0	300	0
10	– Personalauszahlungen	510.400	510.400	39.600	0	0	208.700	600	9.300
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	870.200	870.200	5.800	103.600	35.700	39.400	0	52.900
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	224.100	224.100	8.000	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.100	4.100	0	4.100	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	150.200	150.200	18.100	27.000	5.600	4.900	0	25.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.759.000	1.759.000	71.500	134.700	41.300	253.000	600	87.800
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-990.700	-990.700	-67.900	103.100	88.900	-253.000	-300	-87.800
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-990.700	-990.700	-67.900	103.100	88.900	-253.000	-300	-87.800
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	130.000	130.000	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	23.600	23.600	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	153.600	153.600	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	1.599.500	1.599.500	0	0	718.500	147.000	0	5.000
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.599.500	1.599.500	0	0	718.500	147.000	0	5.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-1.445.900	-1.445.900	0	0	-718.500	-147.000	0	-5.000
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-2.436.600	-2.436.600	-67.900	103.100	-629.600	-400.000	-300	-92.800

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11404 Bauhof Koserow, 12600 Freiwillige Feuerwehr Koserow, 21101 Grundschule Koserow, 36100 Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen und Tagespflege, 36601 Spielplätze, 36602 Jugendklub Koserow, 55300 Friedhof Koserow, 42400 Sporthalle Koserow, 54100 Gemeindestraßen, -wege, -plätze, Haltestellen und Parkplätze, 54102 Straßenreinigung und Winterdienst, 55200 Wasser- und Bodenverband, 11401 Kommunaler Wohnraum, 11402 Allgemeines Grundvermögen, Liegenschaften, 54101 Straßenbeleuchtung, 11100 Amtsorgane, Verwaltungsleitung, Mitgliedschaften u. Öffentlichkeitsarbeit, 11600 Finanzen, 12100 Wahlen, 21502 Schullastenausgleich an regionale Schulen, 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 57501 Kurverwaltung Koserow, 21102 Schullastenausgleich an Grundschulen, 54000 Konzessionsabgaben, 57302 Photovoltaikanlagen, 57502 Kommunale Tourismusförderung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilfinanzhaushalt							
		Wesentlich 21101 Grundschule Koserow	Wesentlich 21102 Schullastenausgleich an Grundschulen	Wesentlich 21502 Schullastenausgleich an regionale	Wesentlich 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	Wesentlich 36100 Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen	Wesentlich 36601 Spielplätze	Wesentlich 36602 Jugendklub Koserow	Wesentlich 42400 Sporthalle Koserow
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	25.000	0	0	0	0	800	5.000	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.400	0	0	0	0	0	0	5.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.000	0	0	0	0	0	0	25.000
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	229.400	0	0	0	0	800	5.000	30.000
10	– Personalauszahlungen	216.100	0	0	700	0	0	21.700	13.700
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	196.300	10.400	110.000	3.000	0	1.900	17.000	18.600
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	10.000	206.100	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	27.900	0	0	1.500	0	0	3.200	1.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	440.300	10.400	110.000	15.200	206.100	1.900	41.900	33.400
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-210.900	-10.400	-110.000	-15.200	-206.100	-1.100	-36.900	-3.400
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-210.900	-10.400	-110.000	-15.200	-206.100	-1.100	-36.900	-3.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	70.000	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	70.000	0	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	70.000	0	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	70.000	0	0	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-210.900	-10.400	-110.000	-15.200	-206.100	-1.100	-36.900	-3.400

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11404 Bauhof Koserow, 12600 Freiwillige Feuerwehr Koserow, 21101 Grundschule Koserow, 36100 Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen und Tagespflege, 36601 Spielplätze, 36602 Jugendklub Koserow, 55300 Friedhof Koserow, 42400 Sporthalle Koserow, 54100 Gemeindestraßen, -wege, -plätze, Haltestellen und Parkplätze, 54102 Straßenreinigung und Winterdienst, 55200 Wasser- und Bodenverband, 11401 Kommunaler Wohnraum, 11402 Allgemeines Grundvermögen, Liegenschaften, 54101 Straßenbeleuchtung, 11100 Amtsorgane, Verwaltungsleitung, Mitgliedschaften u. Öffentlichkeitsarbeit, 11600 Finanzen, 12100 Wahlen, 21502 Schullastenausgleich an regionale Schulen, 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 57501 Kurverwaltung Koserow, 21102 Schullastenausgleich an Grundschulen, 54000 Konzessionsabgaben, 57302 Photovoltaikanlagen, 57502 Kommunale Tourismusförderung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilfinanzhaushalt							
		Wesentlich 51100 Räumliche Planungs- und	Wesentlich 54000 Konzessionsabgaben	Wesentlich 54100 Gemeindestraßen, -wege, -plätze,	Wesentlich 54101 Straßenbeleuchtung	Wesentlich 54102 Straßenreinigung und Winterdienst	Wesentlich 55200 Wasser- und Bodenverband	Wesentlich 55300 Friedhof Koserow	Wesentlich 57302 Photovoltaikanlagen
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	200	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	8.000	0	9.000	22.500	4.700	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	85.000	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	85.000	8.000	0	9.000	22.500	4.900	0
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	100.000	55.000	29.000	27.500	16.000	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	20.000	0	4.400	0	9.500	0	500	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	20.000	0	104.400	55.000	38.500	27.500	16.500	0
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-20.000	85.000	-96.400	-55.000	-29.500	-5.000	-11.600	0
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-20.000	85.000	-96.400	-55.000	-29.500	-5.000	-11.600	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	60.000	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	23.600	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	83.600	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	524.000	0	0	0	60.000	75.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	524.000	0	0	0	60.000	75.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	-440.400	0	0	0	-60.000	-75.000
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-20.000	85.000	-536.800	-55.000	-29.500	-5.000	-71.600	-75.000

Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11404 Bauhof Koserow, 12600 Freiwillige Feuerwehr Koserow, 21101 Grundschule Koserow, 36100 Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen und Tagespflege, 36601 Spielplätze, 36602 Jugendklub Koserow, 55300 Friedhof Koserow, 42400 Sporthalle Koserow, 54100 Gemeindestraßen, -wege, -plätze, Haltestellen und Parkplätze, 54102 Straßenreinigung und Winterdienst, 55200 Wasser- und Bodenverband, 11401 Kommunalen Wohnraum, 11402 Allgemeines Grundvermögen, Liegenschaften, 54101 Straßenbeleuchtung, 11100 Amtsorgane, Verwaltungsleitung, Mitgliedschaften u. Öffentlichkeitsarbeit, 11600 Finanzen, 12100 Wahlen, 21502 Schullastenausgleich an regionale Schulen, 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 57501 Kurverwaltung Koserow, 21102 Schullastenausgleich an Grundschulen, 54000 Konzessionsabgaben, 57302 Photovoltaikanlagen, 57502 Kommunale Tourismusförderung

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Wesentlich 57501 Kurverwaltung Koserow	Wesentlich 57502 Kommunale Tourismusförder ung					
		in €						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0					
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800	0					
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0					
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0					
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.800	0					
10	– Personalauszahlungen	0	0					
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0					
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.100	45.000					
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0					
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0					
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0					
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	500	400					
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	3.600	45.400					
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-1.800	-45.400					
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0					
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-1.800	-45.400					
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0					
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0					
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0					
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0					
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0					
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0					
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0					
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0					
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0					
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0					
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0					
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.800	-45.400					

Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzleistungen

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 62600 Beteiligungen an Versorgungsunternehmen

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilergebnishaushalt							
			Summe aller Produkte	2 Zentrale Finanzleistungen	Wesentlich 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen,	Wesentlich 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Wesentlich 62600 Beteiligungen an Versorgungsunter- nehmen			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		2.896.700	2.896.700	2.896.700	0	0			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		200	200	200	0	0			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0	0	0	0	0			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0			
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0	0	0			
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		51.300	51.300	3.000	20.100	28.200			
9	+ Sonstige Erträge		1.500	1.500	0	1.500	0			
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.949.700	2.949.700	2.899.900	21.600	28.200			
11	– Personalaufwendungen		0	0	0	0	0			
12	– Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0			
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0	0			
14	– Abschreibungen		0	0	0	0	0			
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.433.000	1.433.000	1.433.000	0	0			
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0	0	0	0	0			
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		500	500	500	0	0			
18	– Sonstige Aufwendungen		0	0	0	0	0			
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.433.500	1.433.500	1.433.500	0	0			
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		1.516.200	1.516.200	1.466.400	21.600	28.200			
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	0			
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	0			
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		1.516.200	1.516.200	1.466.400	21.600	28.200			

Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzleistungen
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 62600 Beteiligungen an Versorgungsunternehmen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilfinanzhaushalt							
		Summe aller Produkte	2 Zentrale Finanzleistungen	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich			
				61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen,	61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	62600 Beteiligungen an Versorgungsunter- nehmen			
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.896.700	2.896.700	2.896.700	0	0			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	200	200	200	0	0			
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0			
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	51.300	51.300	3.000	20.100	28.200			
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.500	1.500	0	1.500	0			
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	2.949.700	2.949.700	2.899.900	21.600	28.200			
10	– Personalauszahlungen	0	0	0	0	0			
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0			
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0			
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.433.000	1.433.000	1.433.000	0	0			
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0			
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	500	500	500	0	0			
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0			
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.433.500	1.433.500	1.433.500	0	0			
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	1.516.200	1.516.200	1.466.400	21.600	28.200			
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0			
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	1.516.200	1.516.200	1.466.400	21.600	28.200			
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	86.300	86.300	86.300	0	0			
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0			
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0			
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0			
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0			
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	86.300	86.300	86.300	0	0			
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0			
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0			
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0			
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0			
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	86.300	86.300	86.300	0	0			
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	1.602.500	1.602.500	1.552.700	21.600	28.200			

Hauptproduktklasse	1	Zentrale Verwaltung	
Produktklasse	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11100	Amtsorgane, Verwaltungsleitung, Mitgliedschaften u. Öffentlichkeitsarbeit	Fachbereich Zentrale Dienste

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	1110000000 - Gemeindeorgane, Mitgliedschaften u. Öffentlichkeitsarbeit					
Hauptproduktbereich:	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich:	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe:	111 Verwaltungssteuerung					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder der Gemeindevertretung und der Ausschüsse, Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden, Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen, Verfügungsmittel und Geschäftsausgaben Bürgermeister, Veranstaltungen soweit nicht unter Kulturehrungen, Jubiläen incl. Senioren Repräsentationen					
Ziele:	Sicherstellung der ehrenamtlichen Arbeit der Organe, politische Willensbildung					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	2.500	56.300	-53.800	2.500	56.300	-53.800
Plan 2024	3.600	71.500	-67.900	3.600	71.500	-67.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	1.100	15.200	-14.100	1.100	15.200	-14.100

Hauptproduktklasse	1	Zentrale Verwaltung	
Produktklasse	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11401	Kommunaler Wohnraum	Fachbereich Zentrale Dienste

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	1140100000 - Kommunaler Wohnraum					
Hauptproduktbereich:	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich:	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe:	114 Zentrale Dienste					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Bereitstellung von kommunalem Wohnraum, damit verbundene Wohnungsverwaltung und Bewirtschaftung, Versicherungen, Zinsen und Tilgungen für Kredite und Altschulden Wohnungsbau					
Ziele:	Angebot von kommunalem Wohnraum und dessen wirtschaftlichen Verwaltung					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	222.600	136.700	85.900	222.600	179.000	43.600
Plan 2024	237.800	134.700	103.100	237.800	177.000	60.800
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	15.200	-2.000	17.200	15.200	-2.000	17.200

Hauptproduktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktklasse	11	Innere Verwaltung
Produkt	11402	Allgemeines Grundvermögen, Liegenschaften

Bauamt, Fachbereich
Liegenschaften

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	1140200000 - Allgemeines Grundvermögen, Liegenschaften					
Hauptproduktbereich:	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich:	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe:	114 Zentrale Dienste					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung unbebauter und bebauter Grundstücke soweit sie nicht anderen Produkten zugeordnet sind, Kauf, Tausch und Verkauf von Grundstücken, Erbbaurechtsverträge, Vorkaufsrechte, Kataster, Miet- und Pachtverträge und deren Abrechnungen, Verwaltung grundstücksbezogener Rechte und Lasten, Vermessungen von Liegenschaften, Erlösauskehr, Sonstige Grundstücksbewirtschaftungen, Bodenordnungsverfahren					
Ziele:	Vorausschauende Bodenvorratspolitik, Sicherung der Handlungsfähigkeit der Gemeinden					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	133.300	43.100	90.200	159.400	65.500	93.900
Plan 2024	130.200	41.300	88.900	131.200	63.500	67.700
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-3.100	-1.800	-1.300	-28.200	-2.000	-26.200

Hauptproduktklasse	1	Zentrale Verwaltung	
Produktklasse	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11404	Bauhof Koserow	Bauamt

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	1140400000 - Bauhof Koserow					
Hauptproduktbereich:	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich:	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe:	114 Zentrale Dienste					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Wirtschaftshof, Gemeindearbeiter, alle Aufgaben des Bauhofes, Reinigung öffentlicher Flächen, Winterdienst, Pflege von Grünanlagen, kleine Straßenunterhaltungsmaßnahmen, Hausmeisterdienste					
Ziele:	Pflege der gemeindlichen Flächen, Erfüllung der Pflichten im Rahmen der Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	0	206.700	-206.700	0	210.100	-210.100
Plan 2024	0	253.000	-253.000	0	256.400	-256.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	46.300	-46.300	0	46.300	-46.300

Hauptproduktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktklasse	11	Innere Verwaltung
Produkt	11600	Finanzen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	1160000000 - Finanzen					
Hauptproduktbereich:	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich:	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe:	116 Finanzen					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Planung, Bewirtschaftung und Abwicklung der Haushalte, Jahresrechnungen, Bilanzen, Kreditmanagement, Steuern u. a. Abgaben, Zentrales Anordnungswesen, Anlagenbuchführung, Zahlungsverkehr, Vollstreckung					
Ziele:	Sicherstellen einer geordneten Finanzwirtschaft, Abwicklung des Zahlungsverkehrs					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	0	0	0	0	0	0
Plan 2024	0	0	0	0	0	0
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	0	0	0	0	0

Hauptproduktklasse	1	Zentrale Verwaltung	
Produktklasse	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12100	Wahlen	Fachbereich Zentrale Dienste

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	1210000000 - Wahlen					
Hauptproduktbereich:	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich:	12 Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe:	121 Statistik und Wahlen					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Aufwandsentschädigung der Mitglieder der Wahlvorstände bei Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kreistags-, Landrats-, Gemeindevertreter- und Bürgermeisterwahlen, Bürgerbegehren und Bürgerentscheide, Herstellung der Stimmzettel, Ausstattung der Wahllokale					
Ziele:	Ausstattung und personelle Besetzung der Wahllokale					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	0	0	0	0	0	0
Plan 2024	300	600	-300	300	600	-300
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	300	600	-300	300	600	-300

Hauptproduktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktklasse	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12600	Freiwillige Feuerwehr Koserow

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	1260000000 - Freiwillige Feuerwehr Koserow					
Hauptproduktbereich:	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich:	12 Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe:	126 Brandschutz					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Abrechnung kostenpflichtiger Feuerwehreinsätze, Beschaffung und Unterhaltung von Fahrzeugen und feuerwehrtechnischer Ausrüstung für die Freiwilligen Feuerwehren, Unterstützung der Wehrführungen, Wahrnehmung der Verwaltungsaufgaben für die Freiwilligen Feuerwehren, Satzungsangelegenheiten					
Ziele:	Sicherstellung des abwehrenden und vorbeugenden Brandschutzes in der Gemeinde unter Einhaltung der vorgegebenen Schutzziele					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	0	76.400	-76.400	5.700	99.500	-93.800
Plan 2024	0	87.800	-87.800	5.700	110.900	-105.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	11.400	-11.400	0	11.400	-11.400

Hauptproduktklasse	2	Schule und Kultur
Produktklasse	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21101	Grundschule Koserow

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	2110100000 - Grundschule Koserow					
Hauptproduktbereich:	2 Schule und Kultur					
Produktbereich:	21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen					
Produktgruppe:	211 Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a) SchulG M-V)					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Umsetzung des den Schulträger betreffenden Bildungs- und Erziehungsauftrages im Bereich der Grundschulen, insbesondere Bereitstellung der für den Schulbetrieb erforderlichen Räumlichkeiten und Sachmittel, Schülerbeförderung, Abrechnung des Schullastenausgleichs					
Ziele:	Erhaltung der Rahmenbedingungen zur Sicherstellung eines den Auftragsgrundlagen entsprechenden und zeitgemäßen Schulbetriebs für Grundschulen					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	212.000	375.200	-163.200	215.400	388.000	-172.600
Plan 2024	229.400	440.300	-210.900	232.800	453.100	-220.300
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	17.400	65.100	-47.700	17.400	65.100	-47.700

Hauptproduktklasse	2	Schule und Kultur
Produktklasse	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21102	Schullastenausgleich an Grundschulen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	2110200000 - Schullastenausgleich an Grundschulen					
Hauptproduktbereich:	2 Schule und Kultur					
Produktbereich:	21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen					
Produktgruppe:	211 Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1a) SchulG M-V)					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Abrechnung und Kontrolle des Schullastenausgleiches					
Ziele:	Erhaltung der Rahmenbedingungen zur Sicherstellung eines den Auftragsgrundlagen entsprechenden und zeitgemäßen Schulbetriebs für Grundschulen					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	0	8.300	-8.300	0	8.300	-8.300
Plan 2024	0	10.400	-10.400	0	10.400	-10.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	2.100	-2.100	0	2.100	-2.100

Hauptproduktklasse	2	Schule und Kultur
Produktklasse	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21502	Schullastenausgleich an regionale Schulen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	2150200000 - Schullastenausgleich an regionalen Schulen					
Hauptproduktbereich:	2 Schule und Kultur					
Produktbereich:	21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen					
Produktgruppe:	215 Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr. 1b) SchulG M-V)					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Abrechnung und Kontrolle des Schullastenausgleiches					
Ziele:	Erhaltung der Rahmenbedingungen zur Sicherstellung eines den Auftragsgrundlagen entsprechenden und zeitgemäßen Schulbetriebs für regionale Schulen					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	0	106.000	-106.000	0	106.000	-106.000
Plan 2024	0	110.000	-110.000	0	110.000	-110.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	4.000	-4.000	0	4.000	-4.000

Hauptproduktklasse	2	Schule und Kultur	
Produktklasse	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Fachbereich Zentrale Dienste

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	2810000000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Hauptproduktbereich:	2 Schule und Kultur					
Produktbereich:	28 Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Produktgruppe:	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Unterstützung und Förderung von Verschönerungs- und Heimatvereinen, Volks-, Trachten, Heimat- und Brauchtumsfesten, Gemeindechroniken, Regelmäßige Unterstützung von Personen, Personengruppen, kulturellen Einrichtungen durch finanzielle Zuschüsse und oder Sachleistungen, Förderung von Heimat- und Kulturangelegenheiten mit wichtiger politischer Bedeutung					
Ziele:	Erhalt des Brauchtums, Förderung des ehrenamtlichen Engagements, Erhalt und Schaffung von kulturellen Angeboten zur Wirtschaftsförderung im Hauptwirtschaftszweig Tourismus, Erhöhung der Wohnattraktivität, Erhalt von historischen Heimatwerten					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	0	26.200	-26.200	0	26.300	-26.300
Plan 2024	0	15.200	-15.200	0	15.300	-15.300
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-11.000	11.000	0	-11.000	11.000

Hauptproduktklasse	3	Soziales und Jugend	
Produktklasse	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36100	Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen und Tagespflege	Ordnungsamt

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	3610000000 - Kindertageseinrichtungen und Tagespflege					
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich:	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe:	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Verwaltungsseitige Betreuung der Zahlungen der Regelkostenbeiträge der Wohnsitzgemeinden					
Ziele:	Sicherstellung des geregelten Tagesbetriebes der Kindereinrichtungen, Verhinderung von Leistungsmissbrauch					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	0	198.000	-198.000	0	198.000	-198.000
Plan 2024	0	206.100	-206.100	0	206.100	-206.100
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	8.100	-8.100	0	8.100	-8.100

Hauptproduktklasse	3	Soziales und Jugend
Produktklasse	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36601	Spielplätze

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	3660100000 - Gemeindeeigene Spielplätze					
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich:	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe:	366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung öffentlicher Spielplätze					
Ziele:	Sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit auf Spielplätzen					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	800	1.900	-1.100	800	2.800	-2.000
Plan 2024	800	1.900	-1.100	800	2.800	-2.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	0	0	0	0	0

Hauptproduktklasse	3	Soziales und Jugend
Produktklasse	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36602	Jugendklub Koserow

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	3660200000 - Jugendklub Koserow					
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich:	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe:	366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Sicherstellung von bedarfsgerechten inhaltlichen Angeboten der Kinder- und Jugendarbeit in der Gemeinde, insbesondere durch Bereitstellung der für den Betrieb erforderlichen Räumlichkeiten und Sachmittel					
Ziele: Die Kinder, Jugendlichen und jungen Erwachsenen haben persönliche, soziale und (inter-) kulturelle Kompetenzen entwickelt, Eigenverantwortung und gesellschaftliche Mitverantwortung entwickelt, vertreten ihre Interessen und beteiligen sich an der Entwicklung einer kinder-, jugendlichen- und familienfreundliche Entwicklung in der Gemeinde						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	5.500	53.900	-48.400	7.300	63.700	-56.400
Plan 2024	5.000	41.900	-36.900	6.800	51.700	-44.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-500	-12.000	11.500	-500	-12.000	11.500

Hauptproduktklasse	4	Gesundheit und Sport
Produktklasse	42	Sportförderung
Produkt	42400	Sporthalle Koserow

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	4240000000 - Sporthalle Koserow					
Hauptproduktbereich:	4 Gesundheit und Sport					
Produktbereich:	42 Sportförderung					
Produktgruppe:	424 Sportst.u.Bäder (o.Sporteintr.der Schulen u.d.Eintr.,d.Teile e.Kurbetr.)					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Verwaltungsseitige Betreuung der kommunalen Sportstätten, insbesondere der Sporthallen, Bereitstellung für Dritte					
Ziele:	Förderung des Sports insbesondere Schulsports, Instandhaltung, ggfls. Erweiterung der vorhandenen Sportanlagen					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	30.500	35.800	-5.300	37.800	48.000	-10.200
Plan 2024	30.000	33.400	-3.400	37.300	45.600	-8.300
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-500	-2.400	1.900	-500	-2.400	1.900

Hauptproduktklasse	5	Gestaltung Umwelt	
Produktklasse	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produkt	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Bauamt, Fachbereich Bauleitplanung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	5110000000 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich:	51 Räumliche Planung und Entwicklung					
Produktgruppe:	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Aufstellung, Änderung und Ergänzung vom Flächennutzungsplan und von Bebauungsplänen, Erstellung und Abschluss Städtebaulicher Verträge, Ortsentwicklung, Verkehrsplanung, Städtebauliche Planung, Städtebauförderung, Verwaltungshonorar Sanierungsträger, Betreuung von Investoren, Bauherren und Ingenieurbüros, Stellungnahmen zu Planungen Dritter, Antragstellung und Bearbeitung von Förderprojekten, Verfahren zur Straßenbenennung und Hausnummernvergabe, Führen der Verzeichnisse					
Ziele:	geordnete städtebauliche Entwicklung, Identifizierbarkeit der Grundstücke, Übertragung finanzieller Belastungen auf Investoren zur Erhaltung der finanziellen Bewegungsfreiheit, Erhaltung finanzieller Möglichkeiten durch Einsatz von Drittmitteln					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	0	20.100	-20.100	0	20.000	-20.000
Plan 2024	0	20.000	-20.000	0	20.000	-20.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-100	100	0	0	0

Hauptproduktklasse	5	Gestaltung Umwelt
Produktklasse	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54000	Konzessionsabgaben

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	5400000000 - Konzessionsabgaben					
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich:	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe:	540 Konzessionsabgaben					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Konzessionsabgaben für Gas und Elektro					
Ziele:	Bereitstellung des öffentlichen Raumes für Leitungen und Anlagen der Versorger					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	85.000	0	85.000	85.000	0	85.000
Plan 2024	85.000	0	85.000	85.000	0	85.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	0	0	0	0	0

Hauptproduktklasse	5	Gestaltung Umwelt	
Produktklasse	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produkt	54100	Gemeindestraßen, -wege, -plätze, Haltestellen und Parkplätze	Bauamt, Fachbereich Bauverwaltung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	5410000000 - Gemeindestraßen, -wege, -plätze, Haltestellen und Parkplätze					
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich:	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe:	541 Gemeindestraßen					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Neu-, Um- und Ausbau sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung von öffentl. Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerken, Oberflächenentwässerung, Signalanlagen, Verkehrszeichen Beantragung und Bearbeitung von Förderanträgen, Abrechnung von Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen, Berechnung und Bearbeitung von Ausbau- und Erschließungsbeiträgen, Zinsen für Darlehen					
Ziele:	Herstellung und Erhalt der Verkehrssicherheit, Substanzerhaltung, Erschließung neuer Baugebiete, Verkehrsverbesserung und Verkehrsberuhigung, Mängelbeseitigung, Bürgerinformation					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	8.000	154.800	-146.800	271.200	583.900	-312.700
Plan 2024	8.000	104.400	-96.400	262.600	533.400	-270.800
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-50.400	50.400	-8.600	-50.500	41.900

Hauptproduktklasse	5	Gestaltung Umwelt
Produktklasse	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54101	Straßenbeleuchtung

Bauamt, Fachbereich
Bauverwaltung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	5410100000 - Straßenbeleuchtung					
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich:	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe:	541 Gemeindestraßen					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Neu-, Um- und Ausbau sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung, Beantragung und Bearbeitung von Förderanträgen, Berechnung und Bearbeitung von Ausbau- und Erschließungsbeiträgen					
Ziele:	Herstellung und Erhalt der Verkehrssicherheit, Substanzerhaltung Verkehrsverbesserung und Verkehrsberuhigung, Mängelbeseitigung, Bürgerinformation					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	0	65.000	-65.000	14.900	103.200	-88.300
Plan 2024	0	55.000	-55.000	14.900	93.200	-78.300
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-10.000	10.000	0	-10.000	10.000

Hauptproduktklasse	5	Gestaltung Umwelt
Produktklasse	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54102	Straßenreinigung und Winterdienst

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	5410200000 - Straßenreinigung und Winterdienst					
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich:	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe:	541 Gemeindestraßen					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Organisation der Straßenreinigung und des Winterdienstes, Mitwirkung bei der Ermittlung der Kalkulationsdaten, Vergabe und Kontrolle der Reinigungslasten, Beseitigung von Leistungsstörungen, Überwachung der Reinigungspflichten von Grundstückseigentümern, Allgemeine Rechtsfragen, Vertragsänderungen Straßenreinigung Winterdienst, Überwachung und Ausschreibung der Straßenreinigung und des Winterdienstes, Überprüfung der Rechnungslegung					
Ziele:	Gepflegtes Ortsbild, Verkehrssicherheit für Fußgänger, Radfahrer und Kraftfahrer					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	8.000	42.000	-34.000	8.000	42.000	-34.000
Plan 2024	9.000	38.500	-29.500	9.000	38.500	-29.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	1.000	-3.500	4.500	1.000	-3.500	4.500

Hauptproduktklasse	5	Gestaltung Umwelt
Produktklasse	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55200	Wasser- und Bodenverband

Zentrale
Finanzdienstleistungen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	5520000000 - Wasser- und Bodenverband					
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich:	55 Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe:	552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Mitgliedschaft im Wasser- und Bodenverband Insel Usedom-Peenestrom, Umlage der Beiträge					
Ziele:	Umlage der WBV-Beiträge auf die Grundstückseigentümer					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	22.500	29.500	-7.000	22.500	29.500	-7.000
Plan 2024	22.500	27.500	-5.000	22.500	27.500	-5.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-2.000	2.000	0	-2.000	2.000

Hauptproduktklasse	5	Gestaltung Umwelt	
Produktklasse	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	55300	Friedhof Koserow	Ordnungsamt

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	5530000000 - Friedhof Koserow					
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich:	55 Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe:	553 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Bereitstellung von Grabstätten einschl. Herstellung und Unterhaltung der erforderlichen baulichen Anlagen und der notwendigen Erschließungsanlagen, Verwendungsnachweise, Pflege und Unterhaltung der Kriegsgräber und Gedenkstätten, Ermittlung des Grabstättenbedarfs (Grabkammern), Verwaltung und Vergabe der Grabstätten, Abrechnung der Gebühren, Organisation der Durchführung von Bestattungen und Umbettungen, Satzungsrecht (Friedhofssatzung und Gebührensatzung)					
Ziele:	Erhalt der kommunalen Friedhöfe, Schaffung ständiger Bestattungsmöglichkeiten, Erhalt der Grünflächen und des Betriebsgelände in angemessenem und würdigem Zustand, Überwachung und Ausführung der Vorschriften über das Bestattungswesen, Erhalt der Grab- und Gedenkstätten der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	4.900	16.500	-11.600	8.700	16.600	-7.900
Plan 2024	4.900	16.500	-11.600	8.700	16.600	-7.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	0	0	0	0	0

Hauptproduktklasse	5	Gestaltung Umwelt
Produktklasse	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57501	Kurverwaltung Koserow

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	5750100000 - Kurverwaltung Koserow					
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich:	57 Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe:	575 Tourismus					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Unterhaltung des Eigenbetriebes mittels Zu- und Abflüssen					
Ziele:	Stärkung des Tourismus					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	1.800	500	1.300	151.800	500	151.300
Plan 2024	1.800	3.600	-1.800	55.800	3.600	52.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	3.100	-3.100	-96.000	3.100	-99.100

Hauptproduktklasse	5	Gestaltung Umwelt	
Produktklasse	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	57502	Kommunale Tourismusförderung	Hauptamt

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Zentrale Dienste)						
Produkt:	5750200000 - Kommunale Tourismusförderung					
Hauptproduktbereich:	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich:	57 Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe:	575 Tourismus					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Materielle und finanzielle Förderung von Gruppen, Vereinen und Verbänden im Tourismusbereich, Beitrag Tourismusverband Insel Usedom					
Ziele: Förderung des Tourismus im Gemeindegebiet						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	0	400	-400	0	400	-400
Plan 2024	0	45.400	-45.400	0	45.400	-45.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	45.000	-45.000	0	45.000	-45.000

Hauptproduktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktklasse	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61100	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Fachbereich Finanzen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Zentrale Finanzleistungen)						
Produkt:	6110000000 - Steuern, Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Hauptproduktbereich:	6 Zentrale Finanzleistungen					
Produktbereich:	61 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe:	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Gemeindesteuern, Est., Ust., Zuweisungen aus dem FAG, Gewerbesteuerumlage, Amtsumlage, Kreisumlage					
Ziele:	Einnahmebeschaffung zur allgemeinen Deckung der gemeindlichen Aufwendungen					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	2.537.300	1.682.800	854.500	2.548.700	1.682.800	865.900
Plan 2024	2.899.900	1.433.500	1.466.400	2.899.900	1.433.500	1.466.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	362.600	-249.300	611.900	351.200	-249.300	600.500

Hauptproduktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktklasse	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Kommerei

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Zentrale Finanzleistungen)						
Produkt:	6120000000 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Hauptproduktbereich:	6 Zentrale Finanzleistungen					
Produktbereich:	61 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe:	612 Sonst. allg. Finanzwirtsch. (sow. nicht e. and. Prod. direkt zugeordnet)					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Zinsen für Darlehen und Kassenkredite, Ein- und Auszahlungen für Kreditaufnahmen, -tilgungen, -umschuldungen (soweit sie nicht einem Produkt direkt zugeordnet wurden), Säumniszuschläge, Beitreibungen					
Ziele:	Sicherstellen einer geordneten Finanzwirtschaft, Absenken der Zinslast, Finanzierung von Investitionen					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	1.600	0	1.600	1.600	0	1.600
Plan 2024	21.600	0	21.600	21.600	0	21.600
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000

Hauptproduktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktklasse	62	Beteiligungen, SV (soweit nicht einem anderen Prod.direkt zugeordnet)
Produkt	62600	Beteiligungen an Versorgungsunternehmen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Zentrale Finanzleistungen)						
Produkt:	6260000000 - Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens					
Hauptproduktbereich:	6 Zentrale Finanzleistungen					
Produktbereich:	62 Beteiligungen, SV (soweit nicht einem anderen Prod.direkt zugeordnet)					
Produktgruppe:	626 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Gewinnausschüttungen aus Beteiligungsverhältnissen					
Ziele:	Erwirtschaftung von Erträgen					
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2023	28.600	0	28.600	28.600	0	28.600
Plan 2024	28.200	0	28.200	28.200	0	28.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-400	0	-400	-400	0	-400

Investitionsprogramm										
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschließlich Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme
				2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamtein-/ -auszahlungen
				in €						
				1	2	3	4	5	6	7
	0700000 An- und Verkauf Grundstücke									
	Einzahlungen			0,00	33.700	0	0	0	0	33.700
	Auszahlungen			0,00	26.600	26.000	0	0	0	52.600
	0700100 Infrastrukturausgaben									
	Einzahlungen			346.732,47	79.300	86.300	86.300	86.300	86.300	771.232
	Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	0700200 Straßenbaubeiträge									
	Einzahlungen			47.672,08	23.700	23.600	23.600	23.600	23.600	165.772
	Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	0717008 Straßenausbau Meinholdstraße									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			22.026,86	0	0	0	0	0	22.027
	0717012 Errichtung Strandtreppe Siemensstr.									
	Einzahlungen			112.271,22	0	0	0	0	0	112.271
	Auszahlungen			174.338,36	0	0	0	0	0	174.338
	0717014 Straßenausbau Karlsstraße									
	Einzahlungen			238.678,81	0	0	0	0	0	238.679
	Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	0718001 GS Software									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			1.273,34	0	0	0	0	0	1.273
	0718002 GS Betriebsausstattungen über 1.000 €									
	Einzahlungen			0,00	95.000	70.000	0	0	0	165.000
	Auszahlungen			9.853,20	95.000	70.000	0	0	0	174.853
	0718004 FFW Betriebsausstattungen über 1.000€									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			18.007,24	62.000	5.000	0	0	0	85.007
	0718007 Baumpflanzungen									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0,00	20.000	20.000	0	0	0	40.000
	0718016 An- und Verkauf Grdstk. Infrastr.-Vermögen									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			1.449,24	0	0	0	0	0	1.449
	0718018 Neubau Grundschule									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			585.802,62	50.000	0	0	0	0	635.803
	0718021 Achterwassererlebnisweg									
	Einzahlungen			0,00	60.000	60.000	0	0	0	120.000
	Auszahlungen			0,00	90.000	90.000	0	0	0	180.000

Investitionsprogramm										
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschließlich Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme
				2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamtein-/ -auszahlungen
				in €						
				1	2	3	4	5	6	7
	0718024 BBH Betriebsausstattungen									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			9.339,05	2.000	37.000	0	0	0	48.339
	0719002 Straßenbau "Parkplatz an der Seebrücke" Straße									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0,00	250.000	350.000	0	0	0	600.000
	0719003 Straßenbau Kölpinseer Weg									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			1.535,10	0	0	0	0	0	1.535
	0720003 Neubau Straßenbeleuchtung									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			52.196,67	0	0	0	0	0	52.197
	0721001 Ausgleichsbeiträge aus Sanierungsgebiet									
	Einzahlungen			155.170,34	0	0	0	0	0	155.170
	Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	0723001 Umrenanlage									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0,00	60.000	60.000	0	0	0	120.000
	0723002 Photovoltaikanlage									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0,00	75.000	75.000	0	0	0	150.000
	0723003 Straßenbau									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0,00	100.000	50.000	0	0	0	150.000
	0723004 Zaunanlage am Klärwerk									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0,00	5.000	5.000	0	0	0	10.000
	0723005 BBH Fahrzeuge									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0,00	40.000	110.000	0	0	0	150.000
	0724002 Spielgeräte									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0,00	0	1.500	0	0	0	1.500
	0724003 WC-Gebäude									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0,00	0	700.000	0	0	0	700.000
				0,00						0
	Einzahlungen			900.524,92	291.700	239.900	109.900	109.900	109.900	1.761.825
	Auszahlungen			875.821,68	875.600	1.599.500	0	0	0	3.350.922

Investitionsprogramm										
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschließlich Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme
				2022	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamtein-/ -auszahlungen
				in €						
				1	2	3	4	5	6	7
	Saldo			24.703,24	-583.900	-1.359.600	109.900	109.900	109.900	0

Teilhaushalt
verantwortlich:Hauptproduktklasse
Produktklasse
Produkt1
11
11402Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung
Allgemeines Grundvermögen, LiegenschaftenBauamt, Fachbereich
Liegenschaften

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt: Produkt: 11402									
Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahren bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
0700000 An- und Verkauf Grundstücke									
11402.68511001									
Erläuterung:									
Fl.8 FS 38/6 u. 38/7		0,00	25.100	0	0	0	0	0	25.100
11402.78511001									
Erläuterung:									
Fl.1 Fs 112/2		0,00	0	12.000	0	0	0	0	12.000
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	25.100	-12.000	0	0	0	0	13.100
0723004 Zaunanlage am Klärwerk									
11402.78522001		0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	10.000
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	-10.000
0724002 Spielgeräte									
11402.78561001									
Erläuterung:									
Gewalt- u. Mobbingprävention u. Generationsübergreifende Bewegungsschulung mit Hilfe der Hengstenberg Bewegungsgeräte		0,00	0	1.500	0	0	0	0	1.500
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-1.500	0	0	0	0	-1.500
0724003 WC-Gebäude									
11402.78522001		0,00	0	700.000	0	0	0	0	700.000
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-700.000	0	0	0	0	-700.000

Teilhaushalt
verantwortlich:

Hauptproduktklasse 1 Zentrale Verwaltung
 Produktklasse 11 Innere Verwaltung
 Produkt 11404 Bauhof Koserow

Bauamt

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt: Produkt: 11404									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
0718024 BBH Betriebsausstattungen									
	11404.78561001 11404.07220001.78561001 Zug. Betriebstechniküber 1.000€ ohne UST								
	Erläuterung: Hochdruckreinigungsgerät; Wildwuchsbekämpfung	9.339,05	2.000	37.000	0	0	0	0	48.339
	11404.78571001								
	Erläuterung: Traktor	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.339,05	-2.000	-37.000	0	0	0	0	-48.339
0723005 BBH Fahrzeuge									
	11404.78561001								
	Erläuterung: Radlader; Traktor	0,00	40.000	110.000	0	0	0	0	150.000
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-40.000	-110.000	0	0	0	0	-150.000

Teilhaushalt verantwortlich:			
Hauptproduktklasse	1	Zentrale Verwaltung	
Produktklasse	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	12600	Freiwillige Feuerwehr Koserow	Ordnungsamt

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt: Produkt: 12600									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahren bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
0718004 FFW Betriebsausstattungen über 1.000€									
12600.78561001		2.185,84	0	0	0	0	0	0	2.186
12600.78571001 12600.08210001.78571001 Zug. Betriebsausstattung über e. Wert 1.000€ o.UST		15.821,40	62.000	5.000	0	0	0	0	82.821
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-18.007,24	-62.000	-5.000	0	0	0	0	-85.007

Teilhaushalt
verantwortlich:

Hauptproduktklasse 2 Schule und Kultur
 Produktklasse 21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
 Produkt 21101 Grundschule Koserow

Ordnungsamt

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt: Produkt: 21101									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahren bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
0718001 GS Software									
21101.78412001 21101.01120101.78412001 Zug. Datenverarbeitungs-Software (<=1.000€ Netto)bis zu einem		1.273,34	0	0	0	0	0	0	1.273
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.273,34	0	0	0	0	0	0	-1.273
0718002 GS Betriebsausstattungen über 1.000 €									
21101.68166201		0,00	95.000	70.000	0	0	0	0	165.000
21101.78571001 Erläuterung: digitale Tafeln		9.853,20	95.000	70.000	0	0	0	0	174.853
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-9.853,20	0	0	0	0	0	0	-9.853
0718018 Neubau Grundschule									
21101.78522001 21101.09602001.78522001 Zug. Anlagen im Bau (HK) bebaute Grundstücke undgrundstücksgleiche Rechte Erläuterung: Gesamtsumme Neubau ca. 12 Mio €. Kein Förderprogramm vorhanden. Zunächst Planung Stufe 1 bis zur Erstellung des Bauantrages beauftragt. Zusätzliche Mehrkosten aus der Vorplanung Lph 1-3		585.802,62	50.000	0	0	0	0	0	635.803
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-585.802,62	-50.000	0	0	0	0	0	-635.803

			2024
Teilhaushalt verantwortlich:			
Hauptproduktklasse	4	Gesundheit und Sport	
Produktklasse	42	Sportförderung	
Produkt	42400	Sporthalle Koserow	Ordnungsamt

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt: Produkt: 42400									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahren bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
0723002 Photovoltaikanlage									
42400.78561001		0,00	75.000	0	0	0	0	0	75.000
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-75.000	0	0	0	0	0	-75.000

Teilhaushalt
verantwortlich:Hauptproduktklasse
Produktklasse
Produkt5
54
54100Gestaltung Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen, -wege, -plätze, Haltestellen und ParkplätzeBauamt, Fachbereich
Bauverwaltung

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt: Produkt: 54100									
Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
0700000 An- und Verkauf Grundstücke									
54100.68511001									
Erläuterung:									
Fl. 5 Fs 3/5									
54100.78531001									
Erläuterung:									
Fl.6 Fs 7; Fl. 7 Fs. 209, 210, 212/3, 212/5 u. 212/6									
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
0700200 Straßenbaubeiträge									
54100.68260001									
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
0717008 Straßenausbau Meinholdstraße									
54100.78532001 54100.09603001.78532001 Zug. Anlagen im Bau (HK) Infrastrukturvermögen									
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
0717012 Errichtung Strandtreppe Siemensstr.									
54100.68166201									
54100.78532001 54100.09603001.78532001 Zug. Anlagen im Bau (HK) Infrastrukturvermögen									
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
0717014 Straßenausbau Karlsstraße									
54100.68260001									
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
0718007 Baumpflanzungen									
54100.78531001 54100.09103001.78531001 Zug. Anzahlungen auf den Erwerb von Infrastruktur-vermögen,									
Erläuterung:									
offene Ersatzpflanzungen									
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
0718016 An- und Verkauf Grdstk. Infrastr.-Vermögen									
54100.68831001									
54100.78531001 54100.09103001.78531001 Zug. Anzahlungen auf den Erwerb von Infrastruktur-vermögen,									
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
0718021 Achterwassererlebnisweg									
54100.68166301									
Erläuterung:									
Kostenbeteiligung der Gemeinden Loddin und Zempin									

		Teilhaushalt verantwortlich:			
Hauptproduktklasse	5	Gestaltung Umwelt			
Produktklasse	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
Produkt	54100	Gemeindestraßen, -wege, -plätze, Haltestellen und Parkplätze		Bauamt, Fachbereich Bauverwaltung	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt: Produkt: 54100									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
	54100.78532001 54100.09603001.78532001 Zug. Anlagen im Bau (HK) Infrastrukturvermögen								
	Erläuterung:								
	Planungskosten und EU-weite Ausschreibung	0,00	90.000	90.000	0	0	0	0	180.000
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-30.000	0	0	0	0	-60.000
	0719002 Straßenbau "Parkplatz an der Seebrücke" Straße								
	54100.78532001 54100.09603001.78532001 Zug. Anlagen im Bau (HK) Infrastrukturvermögen	0,00	250.000	350.000	0	0	0	0	600.000
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-250.000	-350.000	0	0	0	0	-600.000
	0719003 Straßenbau Kölpinseer Weg								
	54100.78532001 54100.09603001.78532001 Zug. Anlagen im Bau (HK) Infrastrukturvermögen	1.535,10	0	0	0	0	0	0	1.535
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.535,10	0	0	0	0	0	0	-1.535
	0721001 Ausgleichsbeiträge aus Sanierungsgebiet								
	54100.68320001	155.170,34	0	0	0	0	0	0	155.170
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155.170,34	0	0	0	0	0	0	155.170
	0723003 Straßenbau								
	54100.78532001								
	Erläuterung:								
	Planungskosten diverser Straßen	0,00	100.000	50.000	0	0	0	0	150.000
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	-50.000	0	0	0	0	-150.000

Teilhaushalt
verantwortlich:Hauptproduktklasse
Produktklasse
Produkt5
54
54101Gestaltung Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
StraßenbeleuchtungBauamt, Fachbereich
Bauverwaltung

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt: Produkt: 54101									
Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
0718012 Straßenbeleuchtung Umrüstung auf LED									
54101.68166101		26.762,00	0	0	0	0	0	0	26.762
54101.68260001		117.140,23	0	0	0	0	0	0	117.140
54101.78532001 54101.09603001.78532001 Zug. Anlagen im Bau (HK) Infrastrukturvermögen		301.808,85	0	0	0	0	0	0	301.809
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-445.711,08	0	0	0	0	0	0	-445.711
0720003 Neubau Straßenbeleuchtung									
54101.78532001 54101.09603001.78532001 Zug. Anlagen im Bau (HK) Infrastrukturvermögen		52.196,67	0	0	0	0	0	0	52.197
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-52.196,67	0	0	0	0	0	0	-52.197

Teilhaushalt verantwortlich:			
Hauptproduktklasse	5	Gestaltung Umwelt	
Produktklasse	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	55300	Friedhof Koserow	Ordnungsamt

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt: Produkt: 55300									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
0700000 An- und Verkauf Grundstücke									
	55300.78511001								
	Erläuterung:								
	Fl. 8 Fs. 94	0,00	6.200	0	0	0	0	0	6.200
darunter:									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
		0,00	-6.200	0	0	0	0	0	-6.200
0723001 Urnenanlage									
	55300.78561001								
	Erläuterung:								
	3 Stehlen; Einfriedung Urnenanlage	0,00	60.000	60.000	0	0	0	0	120.000
darunter:									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
		0,00	-60.000	-60.000	0	0	0	0	-120.000

Teilhaushalt
verantwortlich:Hauptproduktklasse
Produktklasse
Produkt5
57
57302Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Photovoltaikanlagen

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: Produkt: 57302

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
0723002 Photovoltaikanlage									
57302.78561001									
Erläuterung:									
Sporthalle									
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									

Teilhaushalt verantwortlich:			
Hauptproduktklasse	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktklasse	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61100	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Fachbereich Finanzen

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt: Produkt: 61100									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahren bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
0700100 Infrastrukturpauschale									
61100.68142001		346.732,47	79.300	86.300	86.300	86.300	86.300	0	771.232
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		346.732,47	79.300	86.300	86.300	86.300	86.300	0	771.232