

Beschlussvorlage

2023/SVS/369/01

öffentlich

Stadtvertretung der Reuterstadt

Stavenhagen

1. Nachtragshaushaltssatzung der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

<i>Organisationseinheit:</i> Kämmerei <i>Bearbeiter:</i> Berit Neumann	<i>Datum</i> 04.08.2023 <i>Einreicher:</i>
---	--

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss (Vorberatung)	29.08.2023	Ö
Hauptausschuss (Vorberatung)	06.09.2023	N
Stadtvertretung der Reuterstadt Stavenhagen (Entscheidung)	14.09.2023	Ö

Beschlussvorschlag

Die Stadtvertretung beschließt die anliegende 1. Nachtragshaushaltssatzung der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023.

Anlage: 1. Nachtragshaushaltssatzung der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Sachverhalt

Die Haushaltssatzung der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023 wurde am 27.04.2023 durch die Stadtvertretung beschlossen und anschließend der Kommunalaufsicht des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte zur Genehmigung vorgelegt.

Mit dem Schreiben vom 29.06.2023 erteilte die Kommunalaufsicht die Genehmigung eines Teilbetrages der festgesetzten Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in Höhe von 6.853.757 EUR.

Weiterhin wurde angeordnet, dass die Reuterstadt nach den für die vorläufige Haushaltsführung geltenden Maßgaben verfährt und der Bürgermeister hatte unmittelbar nach Erhalt des Schreibens haushaltswirtschaftliche Sperren zu verfügen.

Mit dem Schreiben vom 11.07.2023 wurden die Stadtvertreter*innen und auch die Kommunalaufsicht informiert, dass der Anordnung Folge geleistet wurde und in Höhe von 653.634 EUR haushaltswirtschaftliche Sperren verfügt wurden.

Umgehend wurde mit der Erstellung des 1. Nachtragshaushaltsplanes begonnen. Diese erfolgte auf Basis der Zuarbeiten der Ämter der Stadtverwaltung.

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 zeigt im Ergebnishaushalt ein Ergebnis nach Veränderung der Rücklagen in Höhe von – 7.265.400 EUR (vor Veränderung der Rücklagen - 9.836.300 EUR) auf. Somit tritt, bedingt durch Mehreinnahmen an Gewerbesteuer eine geringfügige Reduzierung des Defizites ein.

Im Finanzhaushalt beträgt der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen - 9.353.500 EUR.

Der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit beträgt – 2.882.900 EUR.

Kassenkredite werden neu in Höhe von 1.000.000 EUR festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen wird auf 7.577.200 EUR festgesetzt.

Die Hebesätze für die Realsteuern werden nicht geändert.

Grundsteuer A 330 v. H.

Grundsteuer B 407 v. H.

Gewerbsteuer 360 v. H.

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt neu 73,0253 VzÄ (vorher 72,0253 VzÄ).

Finanzielle Auswirkungen:

Ja		Nein	
1. Gesamtkosten der Maßnahmen (Beschaffungs- /Herstellungskosten) €	2. Jährliche Folgekosten/ -lasten €	3. Finanzierung/ Eigenanteil (i.d.R.=Kreditbedarf) €	4. Einmalige oder jährliche laufende Haushaltsbelastung (Mittelabfluss, Kapitaldienst, Folgekosten ohne kalkulatorische Kosten) €
Veranschlagung im Ergebnishaushalt mit: HH-Jahr: Sachkonto:	Veranschlagung im Finanzhaushalt mit: HH-Jahr: Finanzkonto:		Keine Veranschlagung

Anlage/n

1	1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 Stand 06.09.2023 (öffentlich)
2	Stellenplan 1. Nachtrag 2023 Stand 06.09.2023 (öffentlich)
3	Erläuterungen zum Stellenplan 1. Nachtrag 2023 Stand 06.09.2023 (öffentlich)
4	Erläuterung zu Änderungen im 1. Nachtrag 2023 Stand 06.09.2023 (öffentlich)
5	Vorbericht zum Nachtrags-HH-Plan 2023 Stavenhagen (öffentlich)
6	1. Nachtrag 2023 - Vorbericht Seite 60 - Kassenkredit neu (öffentlich)

1. Nachtragshaushaltssatzung der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der § 45 i. V. m. §§ 47, 48 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom _____ und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 werden

	von bisher EUR	auf EUR
1. im Ergebnishaushalt		
der Gesamtbetrag der Erträge	11.732.400	11.810.100
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	21.659.300	21.646.400
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen	-7.356.000	-7.265.400
2. im Finanzhaushalt auf		
a) der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	11.186.500	11.264.200
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹	20.481.100	20.617.700
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-9.294.600	-9.353.500
b) der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	371.100	644.300
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.694.400	3.527.200
der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.323.300	-2.882.900

festgesetzt.

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

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen
ohne Umschuldungen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt
von bisher 7.003.600 EUR auf 7.577.200 EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt von bisher 0 € auf 1.000.000 EUR

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuern

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen
(Grundsteuer A) von bisher 330 v.H. auf 330 v.H.

b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) von bisher 407 v.H. auf 407 v.H.

2. Gewerbesteuer von bisher 360 v.H. auf 360 v.H.

§ 6 entfällt

§ 7 Stellen gemäß Nachtragsstellenplan

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt bisher 72,0253
Vollzeitäquivalente (VzÄ) und nunmehr 73,0253 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

Nachrichtliche Angaben:

Durch den Nachtragshaushaltsplan ändert sich

1. zum Ergebnishaushalt		
das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	von bisher	-4.623.884 EUR
	auf voraussichtlich	-4.546.284 EUR
2. zum Finanzhaushalt		
der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen		
zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	von bisher	-5.223.957 EUR
	auf voraussichtlich	-5.282.857 EUR
3. zum Eigenkapital		
der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember		
des Haushaltsjahres	von bisher	24.614.961 EUR
	auf voraussichtlich	24.705.561 EUR

Stavenhagen, den .2023

Stefan Guzu
Bürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Nachtragshaushaltssatzung mit ihren Anlagen liegt gemäß § 47 Absatz 2 der Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern zur Einsichtnahme im Zeitraum von

, dem .2023 bis einschließlich , dem .2023

in der Stadtverwaltung Stavenhagen
Bürger- und Verwaltungszentrum
Schloss 1, Zimmer E 26 aus.

Stavenhagen, den

Stefan Guzu
Bürgermeister

05.09.2023

Stellenplan 2023 der Reuterstadt Stavenhagen

- Nachtragshaushalt -

Stellenplan 2023

- Nachtragshaushalt -

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichg.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	fatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres	Anzahl und Bewertung i. lfd. HH-Jahr	Stellenvermerk/ Bemerkungen
1		2	3	4	5
A. Verwaltung					
Gemeindeorgane					
1	Bürgermeister	1 A 16	1 A 16	1 A 16	hauptamtlicher Wahlbeamter auf Zeit/AE
Hauptamt					
2	Hauptamtsleiterin	1 EG 12	1 EG 12	1 EG 12	
3	SB Hauptamt	1 A 9	1 A 9	1 EG 10	
4	SB Kultur/Schulen/Vereine/Sport	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 8	
5	SB Entgelte/Personal	1 EG 9b	1 EG 9b	1 EG 9b	ku - bei Neubesetzung EG 9a
6	SB Entgelte	0,5063 EG 9a	0,5 EG 9a	0,5 EG 9a	Beginn Altersteilzeit 01.12.2020 Beginn Freistellungsphase ab 01.01.2023 kw - Austritt zum 31.01.2025
6a	SB Entgelte	1 EG 9a	-	1 EG 9a	
7	SB Organisation/Amtsblatt Sitzungsdienst/Pressearbeit	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 9a	
8	Systemadministrator	0,2531 EG 8	0,2531 EG 8	0,1538 EG 8	0,15 VbE Administrator/0,85 VBE Einwohnermeldeamt
9	Systemadministrator	1 EG 10	1 EG 10	1 EG 10	
10	Sekretärin Bgm./Sitzungsdienst Pressearbeit	1 EG 6	1 EG 6	1 EG 7	
11	SB Citymanagement	0,5063 EG 5	0,5063 EG 5	0,5128 EG 5	Einstellung ab 01.04.2022 befristet bis 31.03.2024 Förderung im Rahmen des Sofortprogrammes "Re-Start Lebendige Innenstädte M-V" - LaGuS
12	SB Sitzungsdienst/Internet	0,8806 EG 8	0,7595 EG 8	0,8974 EG 8	gem. § 11 TVöD Reduzierung wöchentl. AZ auf 30,0 h befristet bis zum 28.02.2027
				6	

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichg.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres	Anzahl und Bewertung i. lfd. HH-Jahr	Stellenvermerk/ Bemerkungen
1		2	3	4	5
13	SB Kita/Schulen	1 A 8	1 A 8	1 A 8	
					6

Standesamt					
14	Stadtverwaltungsinspektorin Standesbeamter	1 A 10	1 A 10	1 A 10	

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichg.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres	Anzahl und Bewertung i. lfd. HH-Jahr	Stellenvermerk/ Bemerkungen
1		2	3	4	5
Kämmerei					
15	Stadtverwaltungsoberrat/ Kämmereiamtsleiterin	1 A 13	1 A 13	1 A 13	
16	SB Haushalt	1 EG 10	1 EG 10	1 EG 10	
17	SB Haushalt	1 EG 8	-	1 EG 8	
18	SB Liegenschaften	1 EG 8	0,9113 EG 8	1 EG 9a	gem. § 11 TVöD Reduzierung wöchentl. AZ auf 36,0 h befristet bis zum 28.02.2024
19	SB Liegenschaften	0,5063 EG 8	0,5 EG 8	0,5 EG 8	Beginn Altersteilzeit 01.12.2020 Beginn Freistellungsphase ab 16.01.2023 kw - Austritt zum 28.02.2025
19a	SB Liegenschaften	1 EG 8	-	1 EG 9a	Einstellung ab 01.11.2022 für Nr. 19
20	SB Steuern	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 8	
21	SB Steuern	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 8	
22	SB Rechnungswesen	1 EG 7	0,9113 EG 7	1 EG 7	gem. § 11 TVöD Reduzierung wöchentl. AZ auf 36,0 h befristet bis zum 31.12.2023
23	SB Kalkulation/Anlagenbuchhal. Umsatzsteuer nach § 2b UStG	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 8	
24	SB KLR /Gebührenkalkulationen	-	-	1 A 9	Besetzung ab 01.07.2023
					6

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichng.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres	Anzahl und Bewertung i. lfd. HH-Jahr	Stellenvermerk/ Bemerkungen
1		2	3	4	5
Stadtkasse					
25	Stadtverwaltungsobersekretär/ Leiter der Stadtkasse	1 A 8	0,9113 A 8	1 A 9 LG 1	gem. § 64 Abs. 2 LBG M-V Reduzierung der wöchentl. AZ auf 36,0 h - befristet bis zum 31.12.2023
26	SB Vollstreckung/Kassenangel.	1 EG 7	1 EG 7	-	Eintritt in den vorzeitigen Ruhestand ab 01.08.2022 Ku ab 01.08.2022
26 a	SB Vollstreckung/Kassenangel.	1 EG 7	1 EG 7	1 EG 8	Eintritt ab 01.06.2022 für Nr. 25
27	SB Kassenangelegenheiten	1 EG 7	0,9 EG 7	1 EG 7	gem. § 11 TVöD Rreduzierung der wöchentl. AZ auf 36,0 h befristet bis zum 31.12.2022
28	SB Kassenangelegenheiten	0,7595 EG 5	0,7595 EG 5	0,7692 EG 6	
29	Vollstrecker	1 EG 7	1 EG 7	1 EG 8	

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichg.	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres	Anzahl und Bewertung i. lfd. HH-Jahr	Stellenvermerk/ Bemerkungen
1		2	3	4	5
					6
Ordnungsamt					
30	Stadtverwaltungsamtsinspektorin/ Ordnungsamtleiterin	1 A 9 LG 1 "Z"	1 A 9 LG 1 "Z"	1 A 11	
31	SB Ordnungsamt	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 9a	
32	SB Ordnungsamt	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 8	
33	SB ruhend. Verkehr/Ordnungsamt	1 EG 7	1 EG 7	1 EG 7	
34	SB Paß- und Meldestelle	0,7595 EG 8	0,75 EG 8	0,8462 EG 8	0,15 VbE Administrator/0,85 VbE Einwohnermeldeamt
35	SB Paß- und Meldestelle	1 EG 7	1 EG 7	1 EG 8	
36	SB Wohngeld	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 9a	
37	SB Wohngeld	1 EG 8	0,962 EG 8	1 EG 9a	gem. § 11 TVöD Reduzierung der wöchentl. AZ auf 38,0 h befristet bis zum 31.01.2023

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres	Anzahl und Bewertung i. lfd. HH-Jahr	Stellenvermerk/ Bemerkungen
1		2	3	4	5
Bauamt					
38	Bauamtsleiter	1 EG 12	1 EG 12	1 EG 12	
39	SB Hoch- u. Tiefbau	1 EG 10	1 EG 10	1 EG 10	
40	SB Bauamt	1 EG 9b	1 EG 9b	1 EG 9b	
41	SB Tief- u. Hochbau	1 EG 9 b	1 EG 9 b	1 EG 9b	
42	SB Vergabe	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 9a	
43	Bautechniker	1 EG 9 b	1 EG 9 b	1 EG 9 b	
44	SB allgemeine Bauangelegenheiten	1 EG 9a	1 EG 9a	1 EG 9a	
45	Sachbearbeiter Betriebskosten- abrechnung/Wohnungsverwaltung	1 EG 9a	1 EG 9a	1 EG 9a	
46	SB Gebäudeverwaltung	1 A 8	-	1 EG 9a	Einstellung ab 01.03.2023
47	SB Bauamt	-	-	1 EG 9b	Einstellung ab 01.11.2023
					6

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	faktische Besetzung am 30.06. des Vorjahres	Anzahl und Bewertung i. lfd. HH-Jahr	Stellenvermerk/ Bemerkungen
1		2	3	4	5
					6
B. Nachfolgeeinrichtungen					
Fritz-Reuter-Grundschule					
48	Schulsekretärin	1 EG 6	1 EG 6	1 EG 6	(40 Stunden wöchentlich, davon 30 Std. Sekretär, 10 Stunden Archiv)

Reuterstädter Schulcampus					
49	Schulsekretärin	0,9114 EG 6	0,9114 EG 6	0,9231 EG 6	

Fritz-Reuter-Literaturmuseum					
50	Leiter Museum	1 EG 11	1 EG 11	1 EG 11	
51	SB Aufsichtskraft	0,7595 EG 5	0,7595 EG 5	0,7692 EG 5	
52	SB Aufsichtskraft/Medienarbeit	1 EG 5	1 EG 5	1 EG 5	
53	Mitarbeiter Museum	0,7595 EG 9 b	0,7595 EG 9 b	0,7692 EG 9 b	
54	Mitarbeiter Tourismus	1 EG 6	1 EG 6	1 EG 6	

Stadtbibliothek					
55	Fachangestellter f. Medien- u. Informationsdienste	0,9114 EG 6	0,9114 EG 6	0,9230 EG 6	
56	Fachangestellter f. Medien- u. Informationsdienste	0,9114 EG 8	0,9114 EG 8	0,9230 EG 8	

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres	Anzahl und Bewertung i. lfd. HH-Jahr	Stellenvermerk/ Bemerkungen
Bauhof					
57	Stadtbaufleger	1 EG 9 b	1 EG 9 b	1 EG 9 b	
58	Stadtarbeiter	1 EG 7	1 EG 7	1 EG 7	
59	Stadtarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 6	
60	Stadtarbeiter	1 EG 3	1 EG 3	1 EG 3	
61	Stadtarbeiter	1 EG 3	1 EG 3	1 EG 4	
62	Stadtarbeiter	1 EG 3	1 EG 3	1 EG 4	
63	Stadtarbeiter	1 EG 3	1 EG 3	1 EG 3	
64	Stadtarbeiter Hausmeister Schloss	1 EG 3	1 EG 3	1 EG 4	
65	Stadtarbeiter	1 EG 5	1 EG 5	1 EG 5	ku - bei Neubesetzung EG 3
66	Stadtarbeiterin Landschaftsgestalterin	1 EG 5	1 EG 5	1 EG 5	ku - bei Neubesetzung EG 3
67	Hausmeister Schloss	0,5063 EG 4	0,5063 EG 4	-	Beginn Freistellungsphase ATZ ab 01.07.2021 kw - Austritt zum 31.12.2022
68	Schulhausmeister Grundschule	1 EG 5	1 EG 5	1 EG 5	
69	Hausarbeiter Grundschule	0,6329 EG 1	0,6329 EG 1	0,641 EG 1	
70	Schulhausmeister Gesamtschule Stadtarbeiter	1 EG 5	-	1 EG 5	Einstellung zum 01.09.2022
71	Hausmeister Sporthallen Gesamtschule	1 EG 5	1 EG 5	1 EG 5	
72	Hausarbeiter Gesamtschule	0,8861 EG 2	0,8861 EG 2	0,8974 EG 2	
73	Sachbearbeiter für Baumkataster	1 EG 7	-	1 EG 7	Neueinstellung ab 01.09.2022

Waldbad								
74	Leiter Bäderbetrieb/Waldbad	1 EG 6						
75	Bäderbetrieb/Waldbad	1 EG 3	1 EG 3	1 EG 3	1 EG 3	1 EG 5		
76	Bäderbetrieb/Waldbad	1 EG 3						

Übersicht zu den Veränderungen ggü. 2022:

- 1.) Nr. 3 – SB-Hauptamt → A 9 zu EG 10
- 2.) Nr. 7 – SB Organisation/Amtsblatt/Sitzungsdienst/Pressearbeit → EG 8 zu EG 9a
- 3.) Nr. 10 – Sekretärin Bgm./Sitzungsdienst/Pressearbeit → EG 6 zu EG 7
- 4.) Nr. 18 – SB Liegenschaften → EG 8 zu EG 9a
- 5.) Nr. 19a – SB Liegenschaften → EG 8 zu EG 9a
- 6.) Nr. 24 – SB KLAR/Gebührenkalkulation → Besetzung zum 01.07.2023 – A 9
- 7.) Nr. 25 – Stadtverwaltungssekretärin/Leiter Stadtkasse A 8 → A 9 LG 1
- 8.) Nr. 26 – SB Vollstreckung/Kassenangelegenheiten → Austritt zum 31.07.2022
- 9.) Nr. 26a – SB Vollstreckung/Kassenangelegenheiten → EG 7 zu EG 8
- 10.) Nr. 28 – SB Kassenangelegenheiten → EG 5 zu EG 6
- 11.) Nr. 29 – Vollstrecker → EG 7 zu EG 8
- 12.) Nr. 30 – Stadtverwaltungsoberspektorin/Ordnungsamtsleiterin → A9 LG1 „Z“ zu A11
- 13.) Nr. 31 – SB Ordnungsamt → EG 8 zu EG 9a
- 14.) Nr. 35 – SB Pass- und Meldewesen → EG 7 zu EG 8
- 15.) Nr. 36 – SB Wohngeld → EG 8 zu EG 9a
- 16.) Nr. 37 – SB Wohngeld → EG 8 zu EG 9a
- 17.) Nr. 42 – SB Vergabe → EG 8 zu EG 9a
- 18.) Nr. 46 – SB Gebäudeverwaltung → Einstellung zum 01.03.2023 → A 8 zu EG 9a
- 19.) Nr. 47 – SB Bauamt → Einstellung zum 01.11.2023
- 20.) Nr. 58 – Stadtarbeiter → EG 4 zu EG 6
- 21.) Nr. 60 – Stadtarbeiter → EG 3 zu EG 4
- 22.) Nr. 61 – Stadtarbeiter → EG 3 zu EG 4
- 23.) Nr. 63 – Stadtarbeiter Hausmeister Schloss → EG 3 zu EG 4
- 24.) Nr. 66 – Hausmeister Schloss → Austritt zum 31.12.2022

1. Nachtragshaushaltssatzung 2023- Änderungen vom 05.09.2023

Am 05.09.2023 wurden folgende Änderungen in den 1. Nachtrag 2023 eingearbeitet:

Produktsachkonto	Bezeichnung	Änderung in € von auf	Differenz in €	
11299.5032100	Personal. Beiträge Unfallkasse	36.100 36.300	+ 200	Beitragserhöhung durch höhere Entgeltzahlungen an die Arbeitnehmer
52199.5022100	Bau- und Grundstücksordnung. Dienstbezüge Arbeitnehmer	476.700 492.200	+15.500	Schaffung einer neuen Stelle, Einstellung ab 01.11.2023, Stellenplan Nr. 47
52199.5032000	Bau- und Grundstücksordnung. Beiträge Zusatzversorgungskasse AN	20.300 20.900	+ 600	höhere Beiträge durch zusätzliche Stelle
52199.5042000	Bau- und Grundstücksordnung. Beiträge zur gesetzlichen SV AN	96.900 100.300	+ 3.400	höhere Beiträge durch zusätzliche Stelle
11600.5021100	Finanzen. Besoldung Beamter	114.300 120.000	+ 5.700	höhere Besoldungsstufe, Stellenplan Nr. 25
11100.5625000	Verwaltungssteuerung. Sachverständigen u. Gerichtskosten	22.000 30.000	+ 8.000	gestiegene Anzahl von Streitfällen bzw. rechtlichen Auskünften
11104.5693000	Stadtvertretung. Repräsentationen	21.000 26.000	+ 5.000	höhere Aufwendungen für Repräsentation
	Summe		+ 38.400	höhere Aufwendungen

Im Vergleich zum bisherigen Entwurf des 1. Nachtragshaushaltes zeigen jetzt sich folgende Änderungen:

Ergebnis- und Finanzhaushalt	von bisher EUR	auf (1. Nachtrag 2023) EUR	auf (1. Nachtrag vom 05.09.2023) EUR
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge	11.732.400	11.810.100	11.810.100
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	21.659.300	21.608.000	21.646.400
das Jahresergebnis nach Veränderungen	-7.356.000	-7.227.000	-7.265.400
der Rücklagen von			Differenz 38.400 €
2. im Finanzhaushalt			
a) der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	11.186.500	11.264.200	11.264.200
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen	20.481.100	20.579.300	20.617.700
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-9.294.600	-9.315.100	-9.353.500 Differenz 38.400 €
b) der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	371.100	644.300	644.300
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.694.400	3.457.200	3.527.200
der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.321.300	-2.812.900	-2.882.900 Differenz 70.000 €

Die Differenz in Höhe von 70.000 € im Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit ergeben sich durch folgende Änderungen im Vergleich zum Entwurf des 1. Nachtrages vom 05.09.2023:

Produktsachkonto	Bezeichnung	Änderung in € von	Änderung in € auf	Differenz in €
11100.07110000	Verwaltungssteuerung. PKW	0	62.000	+62.000
				Anschaffung Transporter
53800.09600115	Abwasserbeseitigung. Vorfluter Basepohl/ See	0	8.000	+ 8.000
				Bau eines Durchlasses
	Summe			+70.000
				höhere Auszahlungen

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erhöht sich von:

bisher 7.003.600 € auf 7.493.200 € (Entwurf 1. Nachtrag) auf 7.577.200 € (Entwurf 1. Nachtrag vom 05.09.2023).

Die Differenz zwischen den beiden Entwürfen des 1. Nachtrages beträgt 84.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:

70.000 € aus o.g. Investitionsmaßnahmen

14.000 € Übertrag aus dem Haushaltsjahr 2022 zur Finanzierung des Durchlasses (PSK 53800.09600115).

Weiterhin werden mit dem 1. Nachtragsentwurf vom 05.09.2023 eine Änderung in der **Anzahl der Stellen** gemäß Nachtrags-Stellenplan von bisher **72,0253 Vollzeitäquivalente auf 73,0253 Vollzeitäquivalente** (Stelle Nr. 47 Bauamt) vorgenommen.

Berit Neumann
Amtsleiterin Kämmerei

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2023

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeine Angaben zur Reuterstadt Stavenhagen	5
1.1. Daten und Fakten der Reuterstadt Stavenhagen	7
1.1.1. Organisation der Reuterstadt Stavenhagen	7
1.1.2. Organe der Reuterstadt Stavenhagen	8
1.1.3. Der Organisationsaufbau der Reuterstadt Stavenhagen stellt sich wie folgt dar:	8
1.1.4. Gemeindefläche.....	9
1.1.5. Entwicklung der Einwohnerzahlen (Stand 30.06.2023)	9
1.1.6. Standortvorteile für die Bevölkerung	10
2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft	13
2.1. Darstellung des Haushaltsausgleiches	13
2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung des Jahresergebnisses im Finanzplanungszeitraum.....	13
2.2. Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen sowie der planmäßigen Tilgung	15
2.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals.....	17
2.3.1. Gesamtdarstellung	17
2.3.2. Entwicklung Kapitalrücklagen.....	19
2.3.2.1. Allgemeine Kapitalrücklage	20
2.3.2.2. Zweckgebundene Kapitalrücklage.....	20
2.3.3. Entwicklung der Ergebnismrücklagen.....	21
2.3.3.1. Rücklage für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich.....	22
2.3.3.2. Sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen.....	22
3. Entwicklung der Rahmenbedingungen.....	23
3.1. Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Erträge, sowie der laufenden Einzahlungen (ohne Erträge und Einzahlungen der sozialen Sicherung)	23

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.1.1. Erträge und Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben	24
3.1.1.1. Grundsteuer A	25
3.1.1.2. Grundsteuer B	26
3.1.1.3. Gewerbesteuer	27
3.1.2. Erträge und Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge/-einzahlungen.....	29
3.1.2.1. - 3.1.2.3. Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, sonstige allgemeine Zuweisungen	30
3.1.2.4. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	30
3.1.2.5. Finanzausstattung im Zeitraum 2019 bis 2026.....	31
3.1.3. Erträge und Einzahlungen aus Leistungsentgelten, Kostenumlagen und Kostenerstattungen	33
3.1.3.1. Mieten und Pachten.....	33
3.1.3.2. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	34
3.1.3.3. Kostenerstattungen und Kostenumlagen.....	34
3.1.4. Sonstige Erträge und laufende Einzahlungen.....	36
3.1.4.1. Ordnungsrechtliche Erträge / Einzahlungen	37
3.1.4.2. Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellgebühren.....	37
3.1.4.3. Konzessionsabgaben	37
3.1.4.4. Sonstige Erstattungen	37
3.1.5. Zinserträge/ -einzahlungen und sonstige Finanzerträge/-einzahlungen	39
3.1.5.1. Bankzinsen	40
3.1.5.2. Sonstige Zinsen / Dividenden	40
3.1.5.3. Finanzerträge aus Beteiligungen.....	40
3.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen	41
3.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen.....	42

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.2. Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43
3.2.2.1. Aufwendungen / Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall.....	44
3.2.2.2. Unterhaltungsaufwendungen / -auszahlungen.....	44
3.2.2.3. Bewirtschaftungsaufwendungen / -auszahlungen	46
3.2.2.4. weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	46
3.2.2.5. Kostenerstattungen (ohne Sozialbereich)	46
3.2.2.6. Sonstige Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47
3.2.3. Abschreibungen/ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen	48
3.2.3.1. Abschreibungen zum Umlaufvermögen	49
3.2.4. Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen sowie -auszahlungen	50
3.2.4.1. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	51
3.2.4.2. Amts- und Kreisumlage	52
3.2.4.3. Allgemeine Zuweisungen.....	54
3.2.4.4. Gewerbesteuerumlage	54
3.2.5. Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen	55
3.2.5.1. Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen / -auszahlungen	56
3.2.5.2. Aufwendungen / Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	56
3.2.5.3. Geschäftsaufwendungen / -auszahlungen	56
3.2.5.4. Sonstige	57
3.2.6. Zinsaufwendungen/-auszahlungen und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen	58
3.2.6.1. Bankzinsen.....	59
3.2.6.2. Sonstige Zinsaufwendungen / -auszahlungen	59
3.3. Investitionen.....	59

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.4. Investitionskredite und Liquiditätskredite	60
3.4.1. Entwicklung der Investitionskredite 2010 – 2026	60
3.4.2. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit.....	60
3.5. Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (Muster 5b)	61
3.6. Übersicht über die Entwicklung Belastung des Haushalts durch bilanzierungsfähige kreditähnliche Rechtsgeschäfte in den Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr sowie im Finanzplanungszeitraum	62
3.7. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Haushaltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	63
3.8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	64
4. Übersicht über freiwillige Leistungen 2023	65
4.1. Übersicht über freiwillige Leistungen 2022	67
4.2. Ergänzungen	68
5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit.....	68

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

1. Allgemeine Angaben zur Reuterstadt Stavenhagen

Der Haushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023 wurde entsprechend den Bestimmungen der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern, den Bestimmungen der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik Mecklenburg-Vorpommern, dem Schreiben des Ministeriums für Inneres und Europa – Orientierungsdaten für die Haushaltsplanung 2023 vom 26. September 2022 und der Aktualisierung vom 25.11.2022 – sowie den Zuarbeiten der Ämter der Stadtverwaltung erarbeitet.

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 wurde durch die Stadtvertretung am 27.04.2023 beschlossen und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidung zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen bekannt gemacht.

Die nach § 47 Absatz 2 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Landrates des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen wurden am 29.06.2023 mit folgenden Einschränkungen erteilt:

- I.1. Anordnung gemäß § 82 Absatz 1 Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V), dass die Reuterstadt Stavenhagen im Haushaltsjahr 2023 in sinngemäßer Anwendung von § 49 Absatz 1 Nummer 1 und 3 KV M-V nach den für die vorläufige Haushaltsführung geltenden Maßgaben verfährt.
Die Reuterstadt darf mithin:
 - a) laufende Auszahlungen und Aufwendungen nur tätigen, zu deren Leistung sie rechtlich verpflichtet ist, die für die Wahrnehmung von Aufgaben nach § 2 Absatz 3 oder § 3 KV M-V unaufschiebbar sind oder die zur Haushaltskonsolidierung beitragen und
 - b) laufende Auszahlungen und Aufwendungen für freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben nur in dem Umfang leisten, der unaufschiebbar ist, um bestehende Aufgaben fortzuführen.
- I.2. Anordnung gemäß § 82 Absatz 1 KV M-V, dass der Bürgermeister unmittelbar nach Erhalt der rechtsaufsichtlichen Entscheidung zur Haushaltssatzung 2023 haushaltswirtschaftliche Sperren gemäß § 51 KV M-V verfügt.
3. Anordnung der sofortigen Vollziehung für die Entscheidungen I.1. und I.2. gemäß § 80 Absatz 2 Nummer 4 der Verwaltungsgerichtsordnung (VwGO).

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

II. Genehmigung nach § 52 Absatz 2 KV M-V für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Gemäß § 52 Absatz 2 KV M-V von dem im § 2 der Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Umschuldungen in Höhe von 7.003.600 EUR wird ein Teilbetrag in Höhe von 6.853.757 EUR genehmigt.

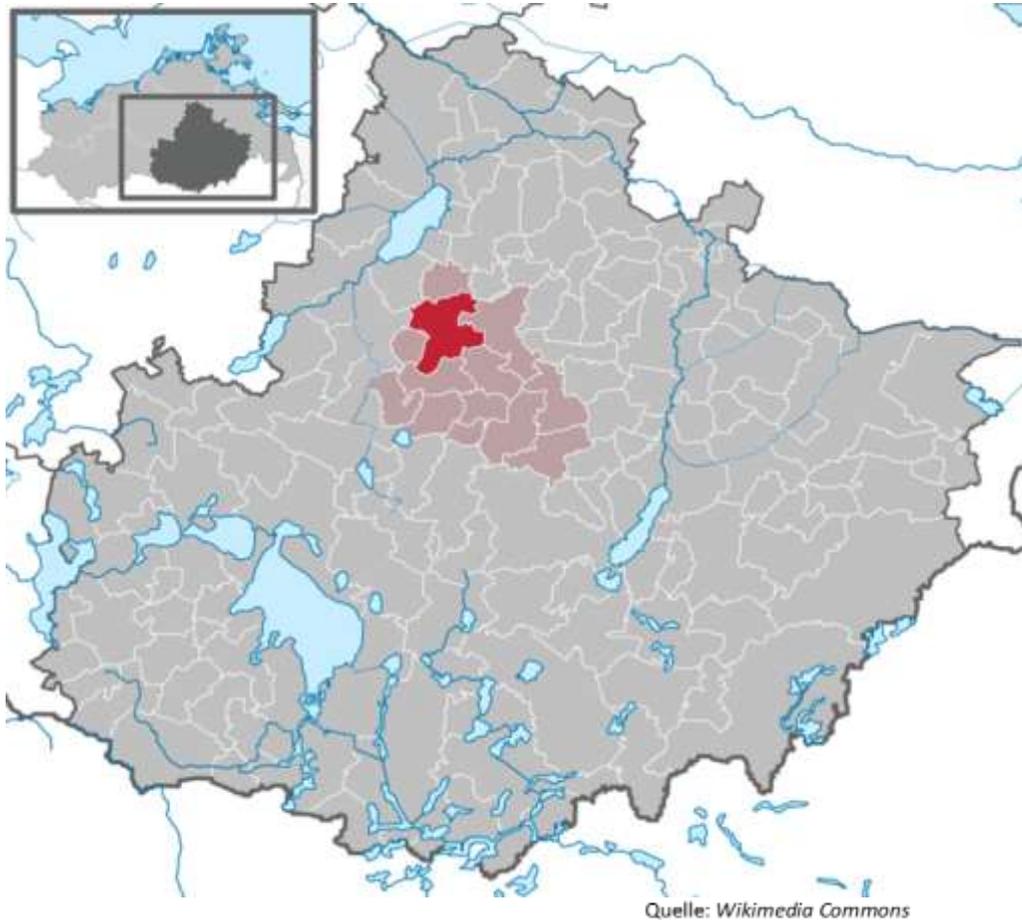
Die Auslegung erfolgte im Zeitraum vom 03.07.2023 bis einschließlich 14.07.2023.

Die Erarbeitung des 1. Nachtragshaushaltes wurde auf Grund von

- Preiserhöhungen für die Bewirtschaftung der städtischen Einrichtungen (z.B. Energie, Bewachung, Reinigung usw.)
- Aufnahme von neuen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
- Beschlussfassungen der Stadtvertretung und des Hauptausschusses mit umfangreichen finanziellen Auswirkungen
und
- geändertem Steueraufkommen (Gewerbsteuer)
notwendig.

Auch mit dem 1. Nachtrag gelang es trotz Verbesserung der Ertragslage nicht, einen ausgeglichenen Haushalt aufzustellen.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023



1.1. Daten und Fakten der Reuterstadt Stavenhagen

1.1.1. Organisation der Reuterstadt Stavenhagen

Die mecklenburgische Stadt Stavenhagen ist Amtssitz des Amtes Stavenhagen und führt seit dem 12. Juli 1949 die Bezeichnung Reuterstadt vor ihrem Namen. Für seine Umgebung ist der Ort ein Grundzentrum.

Gemäß § 148 Kommunalverfassung M-V verwaltet die Stadt Stavenhagen das Amt Stavenhagen. Die Reuterstadt Stavenhagen ist geschäftsführende Gemeinde des Amtes Stavenhagen nach § 126 Abs. 1 Satz 3 Kommunalverfassung M-V.

Zu Stavenhagen gehören die Ortsteile Basepohl, Basepohl am See, Klockow, Kölpin, Neubauhof, Pribbenow, Wüstgrabow, Neu-Jürgenstorf und Stavenhof.

Zum Amt Stavenhagen gehören die Gemeinden Bredenfelde, Briggow, Grammentin, Gülzow, Ivenack, Jürgenstorf, Kittendorf, Knorrendorf, Mölln, Ritzerow, Rosenow, Reuterstadt Stavenhagen und Zettemin.

Die Reuterstadt Stavenhagen gehört zum Landkreis Mecklenburgische Seenplatte.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

1.1.2. Organe der Reuterstadt Stavenhagen

- der Bürgermeister, Herr Stefan Guzu, seit 01.01.2020
- die Stadtvertretung

Die 17 Sitze der Stadtvertretung verteilen sich seit der letzten Kommunalwahl am 26. Mai 2019 folgendermaßen auf die Parteien und Gruppierungen:

CDU	5 Sitze
DIE LINKE	5 Sitze
Unabhängige Fraktion Stavenhagen	4 Sitze
Reuterstädter Bürgergemeinschaft	2 Sitze
SPD	1 Sitz.

Präsident der Stadtvertretung ist Herr Klaus Salewski (DIE LINKE).

1.1.3. Der Organisationsaufbau der Reuterstadt Stavenhagen stellt sich wie folgt dar:

Bei der Stadt sind 75 Bedienstete (72,0253 VzÄ) beschäftigt.

Die Verwaltung ist auf 4 Ämter aufgeteilt:

- **Hauptamt**
Zum Hauptamt gehören folgende Bereiche:
Personalangelegenheiten, Sitzungsdienst, EDV, Wahlen, Standesamt, Schulen, Kindereinrichtungen / Jugendarbeit, städtische Sporteinrichtungen, Fritz-Reuter-Literaturmuseum, Kultur, Stadtbibliothek.
- **Kämmerei**
Zur Kämmerei gehören folgende Bereiche:
Kämmerei, Stadtkasse, Steuern, Geschäftsbuchhaltung, Vollstreckung, Liegenschaften, Stadtwald, Beteiligungsverwaltung.
- **Bauamt**
Zum Bauamt gehören folgende Bereiche:
Hoch- und Tiefbau, Bauleitplanung, Städtebauliches Sondervermögen, Verwaltung gemeindlicher Wohnungen.
- **Ordnungsamt**
Zum Ordnungsamt gehören folgende Bereiche:
Feuerwehr, Gewerbeangelegenheiten, Ordnungs- und Meldewesen, Märkte, Wohngeld.
- **Bauhof**
Straßenreinigung, Winterdienst, Pflege öffentlicher Grünanlagen usw., Waldbad

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

1.1.4. Gemeindefläche

Sie umfasst eine Fläche von 40,8 km² mit folgender Aufteilung:

Basepohl / Basepohl am See	mit 11,8899 km ²
Klockow	mit 5,6368 km ²
Kölpin	mit 2,8437 km ²
Neubauhof	mit 2,4254 km ²
Pribbenow	mit 2,9315 km ²
Wüstgrabow	mit 2,2684 km ²
Stavenhagen	mit 12,8000 km ²

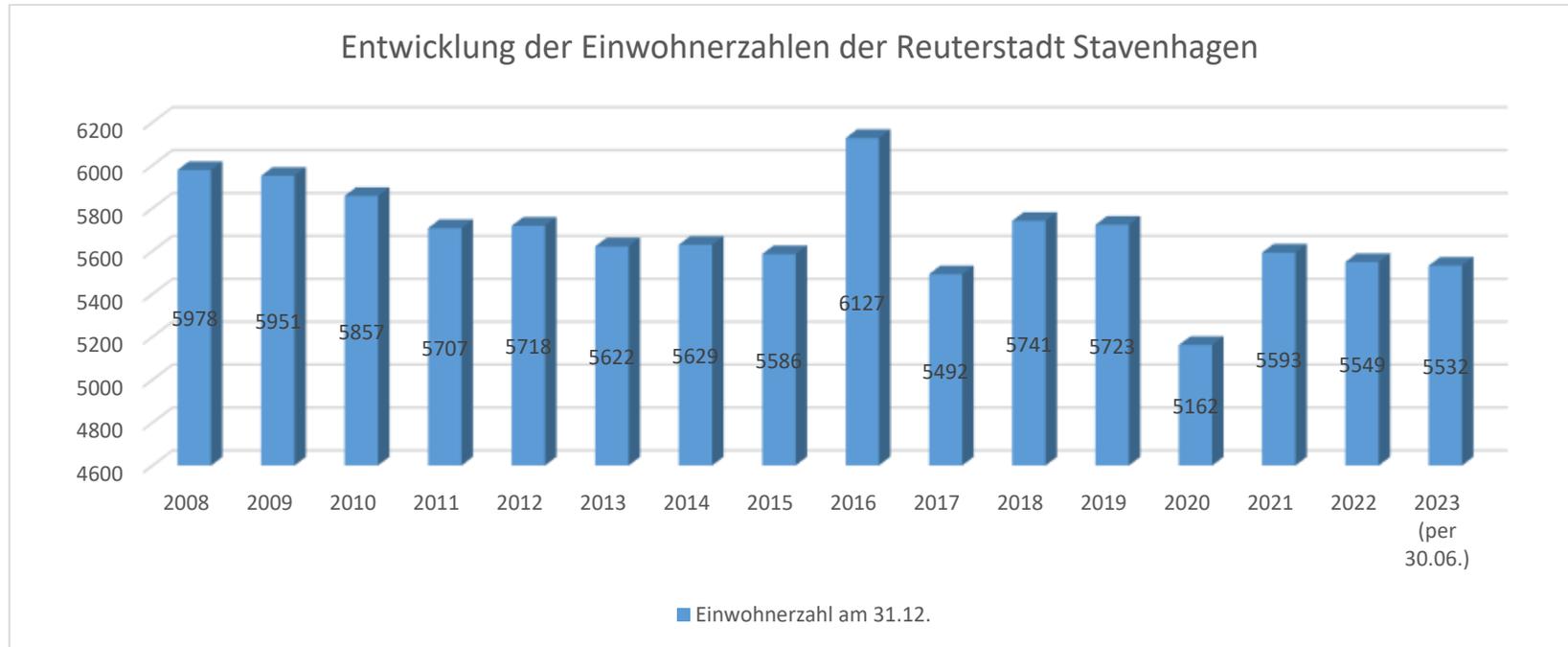
1.1.5. Entwicklung der Einwohnerzahlen (Stand 30.06.2023)

Die Reuterstadt Stavenhagen hatte per 30.06.2023 **5.532** Einwohner. Die Anzahl der Sterbefälle übersteigt die Anzahl der Geburten.

Auf Grund der Einrichtung einer Flüchtlingsunterkunft in Basepohl erhöhte sich per 31.12.2016 die Einwohnerzahl um 321. Nach Schließung dieser Unterkunft sind die Einwohnerzahlen wieder rückläufig.

Jahr	Bevölkerungsstand lt. Statistischem Amt (31.12)	Anzahl der Geburten	Anzahl der Sterbefälle	
2009	5.951	44	83	
2010	5.857	52	89	
2011	5.707	47	93	
2012	5.718	39	95	
2013	5.622	53	115	
2014	5.629	36	100	
2015	5.586	42	109	
2016	6.127	46	111	
2017	5.493	36	112	
2018	5.741	27	144	
2019	5.723	52	120	
2020	5.162	37	115	
2021	5.593	40	137	
2022	5.549	37	114	
2023	5.532	7	60	per 30.06.2023

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023



1.1.6. Standortvorteile für die Bevölkerung

Die Reuterstadt Stavenhagen mit einer leistungsstarken Wirtschaft und einer modernen Infrastruktur ist ein starker Wirtschaftsstandort im Landkreis Mecklenburgische Seenplatte. Neben einer Vielzahl kleinerer Gewerbe-, Handwerks- und Dienstleistungsunternehmen sind auch große Betriebe mit produzierendem Charakter angesiedelt. Bedeutende Logistikunternehmen stärken ebenfalls das wirtschaftliche Potential der Stadt. Die Reuterstadt Stavenhagen hatte mit der Ausweisung eines 23 ha großen Sonder- und Gewerbegebietes sowie eines 55 ha großen Industriegebietes gleich unmittelbar nach der Wende (Erschließung 1991 – 1993) sehr gute Voraussetzungen für die Investoren geschaffen. So haben sich unter anderem die Firmen NETTO Aps&Co.KG, K + P Logistik GmbH, LKW-Center Petersen GmbH, Bio-Eichenmühle GmbH&Co.KG, Viebahn Stahl- und Metallbau GmbH & Co.KG, L.I.T. Logistik-Information-Transport Spedition GmbH, EEW GmbH & Co.KG, Dachser GmbH, Diakonie Behindertenwerkstatt, sowie weitere kleinere Unternehmen im Industrie- und Gewerbegebiet der Stadt niedergelassen. Darüber hinaus gelang es nach der Wende, vorhandene Firmen erfolgreich zu privatisieren, wie beispielsweise das Unternehmen Pfanni (jetzt Aviko Rixona). Vorhandene kleine Handwerksbetriebe – wie die Bäckerei Hatscher – entwickelten sich zu mittelständischen Unternehmen.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Nach Abzug der Bundeswehr vom Standort Basepohl wurde das hinterlassene Areal im Zuge der Konversion in mehreren Bauabschnitten zum Industrie- und Gewerbestandort umgewandelt:

41,8 ha	B-Plangebiet 14 „Kaserne Mecklenburgische Schweiz /Nordteil und Technikbereich Lützow-Kaserne“
62 ha	B-Plangebiet 17 „Kaserne Mecklenburgische Schweiz-Südteil“

Im Haushaltsjahr 2022 wurde der letzte Bauabschnitt für die Erschließung und den teilweisen Rückbau und damit die Konversionsmaßnahme insgesamt erfolgreich abgeschlossen.

Die wichtigste Aufgabe des Stadtparlaments bestand und besteht auch weiterhin darin, die Wirtschaft zu stärken, Arbeitsplätze zu schaffen, äußerst günstige Bedingungen für die Unternehmen zu gewährleisten und die Lebensbedingungen in der Reuterstadt zu verbessern.

Für die Bevölkerung stehen folgende Einrichtungen zur Verfügung:

- Kindertagesstätten:
 - Kita „Mischka“ Träger: AWO Sozialdienst gGmbH Demmin
48 Krippenplätze
123 Kindergartenplätze
18 Hortplätze
 - Kita „Grünschnabel“ Träger: AWO Cura gGmbH Stavenhagen
12 Krippenplätze
10 Kindergartenplätze
44 Hortplätze
 - Kita „Lütt Matten“ Träger: JUL gemeinnützige GmbH
36 Krippenplätze
72 Kindergartenplätze
66 Hortplätze
- Schulen:
 - Fritz-Reuter-Grundschule Träger: Reuterstadt Stavenhagen Schuljahr 2021/22 234 Schüler*innen
 - Reuterstädter Gesamtschule Träger: Reuterstadt Stavenhagen Schuljahr 2021/22 601 Schüler*innen
- Stadtbibliothek – Medienbestand: 23.000
- Seniorenclub, Malchiner Straße
- Fritz-Reuter-Literaturmuseum Besucher per 07.08.2023: 4.259

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

- Waldbad Besucher per 07.08.2023: 26.953
- Kinder- und Jugendfreizeitzentrum Stavenhagen Träger: AWO Sozialdienst gGmbH
- Jugendclub Basepohl Träger: Bundesverband für soziale Unterstützung e.V.
- Sporthallen: Zweifeld-Sporthalle - August-Seidel-Straße 19
Einfeldsporthalle - Straße des Friedens 1
Turnhalle Grundschule - Goethestraße 14
Turnhalle Budokan Torite e.V. - Goethestraße 17
- Sportplätze: Waldstadion Stavenhagen
Pribbenow
Schulsportanlage August-Seidel-Straße
- Mehrgenerationenhaus mit Beratungszentrum Träger: AWO Sozialdienst gGmbH
- Seniorenheime bzw. diverse Seniorenwohnanlagen
- 38 städtische Vereine
- Gesundheitswesen: 3 Zahnärzte
6 Allgemeinmediziner
2 Fachärzte für Frauenheilkunde und Geburtshilfe
1 Fachärztin für Orthopädie sowie 1 Psychologische Psychotherapeutin

Folgende Städtepartnerschaften bestehen:

- mit der Stadt Preetz (Schleswig-Holstein) seit dem 07.Juli 1990
- mit der Stadt Werdohl (Nordrhein-Westfalen) seit dem 10.August 1990
- mit der Stadt Silale (Litauen) seit dem 01. November 1994.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1. Darstellung des Haushaltsausgleiches

2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung des Jahresergebnisses im Finanzplanungszeitraum

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 aus Haushaltsvorjahren keinen Fehlbetrag ausweist.

Lfd. Nr.		Jahr	Jahresergebnis	Jahresergebnis je Einwohner
			(in €)	
		1	2	3
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge			
1.1.	11. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2012	0,00	0,00
1.2.	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2013	- 451.083,42	-80,24
1.3.	9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	- 12.901.595,22	-2.291,99
1.4.	8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	4.685.446,85	838,79
1.5.	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	1.702.264,12	277,83
1.6.	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-294.396,19	-435,87
1.7.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	4.247.516,28	739,86
1.8.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-981.619,77	-171,52
1.9.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	5.557.219,79	994,31
1.10.	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	5.138.211,50	918,69
1.11.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-3.969.800	-709,91
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	-7.356.000	-1.293,48
2.1.	Ansatz des Haushaltsjahres 1. Nachtrag	2023	-7.227.000	-1.270,80
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres (ohne Punkt 2.)	2023	-4.221.836,06	-742,37
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	-7.840.100	-1.378,60
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	-6.699.400	-1.178,02
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2026	-4.063.500	-714,53
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2026	-22.824.836,06	-4.013,51

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Bei der Ermittlung des Haushaltsausgleichs im Ergebnishaushalt sind Vorträge aus Haushaltjahren mit einer kameralen Rechnungslegung nicht zu berücksichtigen (Umstieg von Kameralistik auf Doppik mit dem Haushaltsjahr 2012). Erstmals wurde mit dem Haushaltsjahr 2013 ein negatives Jahresergebnis ausgewiesen. Kumuliert belaufen sich diese Verluste bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf –22.824.836,06 €.

Im Haushaltsjahr 2023 ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt gem. § 16 Absatz 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik nicht gegeben.

Durch die noch nicht bestätigten Jahresrechnungen für die Haushaltsjahre 2021 und 2022 ist eine belastbare Aussage zum Ergebnis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes derzeit nicht möglich. Es kann aber davon ausgegangen werden, dass der Saldo in Höhe von -22.824.836,06 € in dieser Höhe nicht gerechtfertigt ist. Weiterhin kann aber bereits jetzt festgestellt werden, dass in den Jahren 2023 bis 2026 ein negatives Jahresergebnis auf der Basis der gegenwärtigen Planung zu erwarten ist.

Anmerkung

Im Haushaltsjahr 2018 erhielt die Reuterstadt Stavenhagen gem. § 22 a Abs.3 Nr. 2 – 4, Abs. 4 und 5 FAG M-V eine Zuweisung in Höhe von 4.427.185,47 € aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds M-V.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

2.2. Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen sowie der planmäßigen Tilgung

Lfd. Nr.		Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen je Einwohner	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten je Einwohner	in Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge	in Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge je Einwohner		
			(aus kameraler Zeit 2.780.777,21€)							
			(in €)							
			1	2	3	4	5	6	7	
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge									
1.1.	11. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2012	5.658.903,35	989,67	0,00	0,00	8.439.680,56	1.475,99		
1.2.	10. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2013	-971.598,27	-172,82	0,00	0,00	7.468.082,29	1.328,37		
1.3.	9. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2014	-17.137.750,57	-3.044,54	0,00	0,00	-9.669.668,28	-1.717,83		
1.4.	8. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2015	4.427.185,47	792,55	0,00	0,00	-5.242.482,81	-938,51		
1.5.	7. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2016	4.405.549,30	799,04	0,00	0,00	-836.933,51	-136,60		
1.6.	6. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2017	-242.475,39	-43,11	0,00	0,00	-1.079.408,90	-311,20		
1.7.	5. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2018	4.446.146,17	774,46	0,00	0,00	3.366.737,27	586,44		
1.8.	4. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2019	-2.672.261,84	466,93	0,00	0,00	694.475,43	121,35		
1.9.	3. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2020	4.103.189,62	721,50	0,00	0,00	4.797.665,05	843,62		
1.10.	2. Haushaltsjahr (vorläuf. Ergebnis)	2021	8.511.142,41	1.496,60	0,00	0,00	13.308.807,46	2.379,55		
1.11.	1. Haushaltsjahr (Plan)	2022	-4.440.500,00	-780,82	0,00	0,00	8.868.307,46	1.559,40		
2.0	Ansatz des Haushaltsjahres	2023	-9.294.600,00	-1.634,36	0,00	0,00	-426.292,54	-74,96		
2.1.	Ansatz des Haushaltsjahres 1. Nachtrag	2023	-9.165.200,00	-1.611,61	149.900,00	26,36	-446.792,54	-78,56		
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres (ohne Punkt 2.0)	2023	-3.077.669,75	-541,18						
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	-7.526.400,00	-1.323,44	260.500,00	45,81	-8.233.692,54	-1.447,81		
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	-6.135.700,00	-1.078,90	270.000,00	47,48	-14.639.392,54	-2.574,19		
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2026	-3.494.900,00	-614,54	270.000,00	47,48	-18.404.292,54	-3.236,20		
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraums	2026	-20.234.669,75	-3.558,06	950.400,00	167,12	-18.404.292,54	-3.236,20		

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Bei der Ermittlung des Haushaltsausgleiches im Finanzhaushalt ist der Bestand an liquiden Mitteln zum Ende des letzten Haushaltsjahres mit einer kameralen Rechnungslegung, soweit er dem Bereich der laufenden Ein- und Auszahlungen zuzurechnen ist, mit zu berücksichtigen. Dieser beträgt bei der Reuterstadt Stavenhagen 2.780.777,21 € für das Haushaltsjahr 2011.

Die obige Darstellung beinhaltet die Ergebnisse für die Haushaltsjahre 2012 – 2020, die vorläufigen Ergebnisse für das Haushaltsjahr 2021 sowie die Planansätze für die Haushaltsjahre 2022 - 2026.

Im Haushaltsjahr 2023 ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gem. § 16 Absatz 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik nicht gegeben, da unter Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren kein positiver Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausgewiesen wird.

Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes kann auch kein positiver Saldo aufgezeigt werden. Ursachen dafür liegen vor allem in der stark rückläufigen Steuerkraft der Stadt Stavenhagen sowie in den im Verhältnis zu den Einzahlungen hohen Auszahlungen.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

2.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

2.3.1. Gesamtdarstellung

Lfd. Nr.		Jahr	Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner
				Allgemeine Kapitalrücklage	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	Rücklage kommunaler Finanzausgleich	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		
				(in €)					
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
	Eigenkapital zum 31.12. des								
1.1.	11. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2012	0,00	28.082.029,04	394.913,47	5.088.679,44	0,00	33.565.621,95	5.870,17
1.2.	10. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2013	-451.083,42	28.118.211,59	0,00	5.088.679,44	0,00	32.755.807,61	5.826,37
1.3.	9. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2014	-13.352.678,64	28.094.417,80	199.237,32	0,00	0,00	14.940.976,48	2.654,29
1.4.	8. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2015	-8.667.231,79	28.140.754,32	427.654,95	0,00	0,00	19.901.177,48	3.562,69
1.5.	7. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2016	-6.964.967,67	28.061.200,85	896.658,05	2.638.020,00	0,00	24.630.911,23	4.375,72
1.6.	6. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2017	-7.259.363,86	28.129.246,27	0,00	4.198.480,00	0,00	25.068.362,41	4.366,55
1.7.	5. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2018	-3.011.847,58	28.181.190,49	357.428,63	3.947.797,95	0,00	29.474.569,49	5.134,05
1.8.	4. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2019	-981.619,77	28.486.651,45	703.840,04	2.621.389,34	0,00	27.818.413,48	4.860,81
1.9.	3. Haushaltsjahr (vorläuf. Ergebnis)	2020	1.563.752,44	25.581.226,59	1.268.262,48	3.704.682,40	0,00	32.117.923,91	5.742,52
1.10.	2. Haushaltsjahr (vorläuf. Ergebnis)	2021	6.701.963,94	25.581.226,59	1.489.062,48	6.041.557,01	0,00	39.813.810,02	7.118,51
1.11.	1. Haushaltsjahr (Plan)	2022	2.732.163,00	25.581.226,59	1.902.762,48	4.735.420,50	0,00	34.951.572,57	6.145,87
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2023	-4.623.836,00	25.581.226,59	1.902.762,48	2.164.314,50	0,00	25.024.467,57	4.400,29
2.1.	Entwicklung im Haushaltsjahr 1. Nachtrag (Planung)	2023	-4.494.836,00	25.581.226,59	1.670.936,18	2.164.314,50	0,00	24.921.641,27	4.382,21
3.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2023	-4.494.836,00	25.581.226,59	1.670.936,18	2.164.314,50	0,00	24.921.641,27	4.382,21
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	-12.334.936,00	25.581.226,59	1.670.936,18	1.914.314,50	0,00	16.831.541,27	2.959,65
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	-19.034.336,00	25.581.226,59	1.670.936,18	1.914.314,50	0,00	10.132.141,27	1.781,63
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2026	-23.097.836,00	25.581.226,59	1.670.936,18	1.914.314,50	0,00	6.068.641,27	1.067,11
5.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2026	-23.097.836,00	25.581.226,59	1.670.936,18	1.914.314,50	0,00	6.068.641,27	1.067,11

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Das Eigenkapital ist zum Ende des Haushaltsjahres und zum Ende des Finanzplanungszeitraumes positiv. Es wird durch die geplanten negativen Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum ein stark abnehmendes Eigenkapital ausgewiesen.

Damit wird dem § 43 Abs. 3 der Kommunalverfassung M-V Rechnung getragen, nach dem sich die Gemeinde nicht überschulden darf. Eine Gemeinde ist überschuldet, wenn nach der Haushaltsplanung das Eigenkapital im Haushaltsjahr aufgebraucht wird oder in der Bilanz ein „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen ist.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

2.3.2. Entwicklung Kapitalrücklagen

Lfd. Nr.		Jahr	allgemeine Kapitalrücklage ¹²				Zweckgebundene Kapitalrücklagen ¹³			
			Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			(in €)							
			1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren									
1.1.	8. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2015	28.094.417,80	46.336,52	0,00	28.140.754,32	199.237,32	398.602,53	170.184,90	427.654,95
1.2.	7. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2016	28.140.754,32	0,00	79.553,47	28.061.200,85	427.654,95	469.003,10	0,00	896.658,05
1.3.	6. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2017	28.061.200,85	68.045,42	0,00	28.129.246,27	896.658,05	0,00	896.658,05	0,00
1.4.	5. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2018	28.129.246,27	51.944,22	0,00	28.181.190,49	0,00	357.428,63	0,00	357.428,63
1.5.	4. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2019	28.181.190,49	305.460,96	0,00	28.486.651,45	357.428,63	346.411,41	0,00	703.840,04
1.6.	3. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2020	28.486.651,45	0,00	2.905.424,86	25.581.226,59	703.840,04	564.422,44	0,00	1.268.262,48
1.7.	2. Haushaltsjahr (vorläuf. Ergebnis)	2021	25.581.226,59	0,00	0,00	25.581.226,59	1.268.262,48	220.800,00	231.826,30	1.257.236,18
1.8.	1. Haushaltsjahr (Plan)	2022	25.746.572,84	0,00	0,00	25.746.572,84	1.257.236,18	413.700,00	0,00	1.670.936,18
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Plan)	2023	25.581.226,59	0,00	0,00	25.581.226,59	1.670.936,18	0,00	0,00	1.670.936,18
2.1.	Entwicklung im Haushaltsjahr 1. Nachtrag (Plan)	2023	25.581.226,59	0,00	0,00	25.581.226,59	1.670.936,18	0,00	0,00	1.670.936,18
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	2023				25.581.226,59				1.670.936,18
3.1.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner					4.498,19				293,82
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	25.581.226,59	0,00	0,00	25.581.226,59	1.670.936,18	0,00	0,00	1.670.936,18
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	25.581.226,59	0,00	0,00	25.581.226,59	1.670.936,18	0,00	0,00	1.670.936,18
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2026	25.581.226,59	0,00	0,00	25.581.226,59	1.670.936,18	0,00	0,00	1.670.936,18
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsjahres je Einwohner					4.498,19		0,00	0,00	293,82

¹² Allgemeine Kapitalrücklage gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 1.1.1. GemHVO-Doppik

¹³ Zweckgebundene Kapitalrücklagen gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 1.1.2. GemHVO-Doppik

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

2.3.2.1. Allgemeine Kapitalrücklage

Für die Reuterstadt Stavenhagen liegen bestätigte Jahresrechnungen für die Jahre 2012 bis 2020 vor.

Für die Jahre 2021 bis 2026 kann nur auf Grund von vorläufigen Ergebnissen und der Haushaltsplanung (2022 bis 2026) die Berechnung der Kapitalrücklage erfolgen.

2.3.2.2. Zweckgebundene Kapitalrücklage

Zuführungen werden in den Jahren 2022 bis 2026 in Höhe der Übergangszuweisungen nach § 24 FAG M-V und in Höhe der Zuweisungen an Infrastrukturpauschale nach § 23 Absatz 3 FAG M-V getätigt.

Über Entnahmen wird bei der Erstellung der Jahresabschlüsse 2021 bis 2026 zu entscheiden sein.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

2.3.3. Entwicklung der Ergebnismrücklagen

Lfd. Nr.		Jahr	Rücklage für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich ¹⁴				Sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen ¹⁵			
			Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			(in €)							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren									
1.1.	9. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2014	5.088.679,44	0,00	5.088.679,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	8. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	7. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2016	0,00	2.638.020,00	0,00	2.638.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	6. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2017	2.638.020,00	1.560.460,00	0,00	4.198.480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	5. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2018	4.198.480,00	234.991,94	485.673,99	3.947.797,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.	4. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2019	3.947.797,95	234.051,39	1.560.460,00	2.621.389,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	3. Haushaltsjahr (Ergebnis)	2020	2.621.389,34	1.318.285,00	234.991,94	3.704.682,40				
1.8	2. Haushaltsjahr (vorläuf. Ergebnis)	2021	3.704.682,40	2.570.926,00	234.051,39	6.041.557,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.	1. Haushaltsjahr (Plan)	2022	6.041.557,01	0,00	1.306.136,51	4.735.420,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Plan)	2023	4.735.420,50	0,00	2.571.106,00	2.164.314,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Entwicklung im Haushaltsjahr 1. Nachtrag (Plan)	2023	4.735.420,50	0,00	2.571.106,00	2.164.314,50	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	2023				2.164.314,50				0,00
3.1.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner					380,57				0,00
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	2.164.314,50	0,00	250.000,00	1.914.314,50	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	1.914.314,50	0,00	0,00	1.914.314,50	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2026	1.914.314,50	0,00	0,00	1.914.314,50	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsjahres je Einwohner					336,61				0,00

¹⁴ Rücklage für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 1.2.1. GemHVO-Doppik

¹⁵ Sonstige Zweckgebundene Ergebnismrücklagen gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 1.2.2. GemHVO-Doppik

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

2.3.3.1. Rücklage für Belastungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich

Nach § 29 FAG M-V zahlen Gemeinden mit einer Steuerkraft 2021 von mehr als 1.128,62 € je Bedarfsansatz (Grundbetrag für Gemeindeaufgaben x 1,15) im Jahr 2023 eine Finanzausgleichsumlage i.H.v. 30 % des übersteigenden Betrages.

Mit einem Anteil von 41,1488272 % fließt die Umlage dem jeweiligen Landkreis zu, in dem sich die finanzausgleichsumlagepflichtige Gemeinde befindet.

Im Haushaltsjahr 2023 werden 2.570.925,87 € für diese Zahlungen eingeplant, davon fließen 1.057.925,84 € an den Landkreis Mecklenburgische Seenplatte.

Ab dem Haushaltsjahr 2023 ist auf Grund des geringeren Aufkommens an Realsteuern keine Zuführung zur Rücklage veranschlagt worden.

Sollten sich Zahlungen für die Finanzausgleichsumlage ab dem Haushaltsjahr 2024 ergeben, ist der vorhandene Bestand in der Rücklage nach derzeitigem Kenntnisstand auskömmlich.

2.3.3.2. Sonstige zweckgebundene Ergebn isrücklagen

Zuführungen bzw. Entnahmen wurden im Zeitraum 2023 bis 2026 nicht geplant.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3. Entwicklung der Rahmenbedingungen

3.1. Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Erträge, sowie der laufenden Einzahlungen (ohne Erträge und Einzahlungen der sozialen Sicherung)

	2021		2022		2023		2023 1. Nachtrag		2024		2025		2026	
	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung
	in €													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Steuern und ähnliche Abgaben	14.800.300	14.800.300	7.850.500	7.850.500	7.163.100	7.163.100	7.375.100	7.375.100	5.672.900	5.672.900	5.789.000	5.789.000	5.789.200	5.789.200
davon u. a.														
- Grundsteuer A	44.800	44.800	44.200	44.200	44.200	44.200	44.200	44.200	44.200	44.200	44.200	44.200	44.200	44.200
- Grundsteuer B	763.700	763.700	811.800	811.800	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
- Gewerbesteuer	12.000.000	12.000.000	4.900.000	4.900.000	4.100.000	4.100.000	4.312.000	4.312.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.345.000	1.345.000	1.492.200	1.492.200	1.639.400	1.639.400	1.639.400	1.639.400	1.697.100	1.697.100	1.803.000	1.803.000	1.803.200	1.803.200
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	626.800	626.800	574.500	574.500	553.700	553.700	553.700	553.700	605.800	605.800	616.000	616.000	616.000	616.000
- Hundesteuer	12.500	12.500	14.600	14.600	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
- Vergnügungssteuer	7.500	7.500	13.200	13.200	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transferleistungen	856.000	336.000	847.900	333.200	854.100	341.600	1.030.900	518.400	868.000	360.500	2.223.000	1.715.500	2.217.900	1.715.500
davon u. a.														
- Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	95.000	95.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000
- Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- sonstige allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	336.000	336.000	333.200	333.200	341.600	341.600	518.400	518.400	265.500	265.500	265.500	265.500	265.500	265.500
- Auflösung von Sopo aus Zuwendungen	520.000	0	514.700	0	512.500	0	512.500	0	507.500	0	507.500	0	502.400	0
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	396.600	389.700	478.400	470.600	437.700	430.000	470.800	463.000	461.900	454.100	461.900	454.100	461.900	454.100
davon u. a.														
- Verwaltungsgebühren	164.800	164.800	192.100	192.100	189.900	189.900	190.400	190.400	189.700	189.700	189.700	189.700	189.700	189.700
- Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte	225.000	224.900	278.500	278.500	240.100	240.100	272.700	272.600	264.500	264.400	264.500	264.400	264.500	264.400
- Auflösung Sopo für Beiträge u.ä. Entgelte	6.800	0	7.800	0	7.700	0	7.700	0	7.700	0	7.700	0	7.700	0
privatrechtliche Leistungsentgelte	155.900	155.900	239.900	239.900	188.400	188.400	193.100	193.100	177.700	177.700	176.700	176.700	177.700	177.700
davon u. a.														
- Mieten und Pachten	138.500	138.500	163.200	163.200	152.400	152.400	152.400	152.400	153.100	153.100	152.100	152.100	153.100	153.100
- sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.400	17.400	76.700	76.700	36.000	36.000	40.700	40.700	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.962.300	1.962.500	1.902.200	1.902.400	1.994.500	1.997.800	2.001.800	2.005.100	1.998.500	2.001.800	1.996.500	1.999.800	1.995.800	1.999.100
andere aktivierte Eigenleistungen			0	0					0	0	0	0	0	0
sonstige laufende Erträge / Einzahlungen	567.300	442.000	685.600	612.600	1.057.100	1.028.200	676.000	647.100	262.500	165.900	262.500	165.900	262.500	165.900
davon u. a.														
- Ordnungsrechtliche Erträge/Einzahlungen	8.100	8.100	33.000	33.100	20.100	20.100	30.400	30.400	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
- Säumniszuschläge, Mahngebühren u. a.	301.200	301.200	16.800	16.800	107.000	107.000	206.000	206.000	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700	18.700
- Konzessionsabgaben	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
- Sonstige	138.000	12.700	515.800	442.700	810.000	781.100	319.600	290.700	103.700	7.100	103.700	7.100	103.700	7.100
Summe laufende Erträge/Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.738.400	18.086.400	12.004.500	11.409.200	11.694.900	11.149.100	11.747.700	11.201.800	9.441.500	8.832.900	10.909.600	10.301.000	10.905.000	10.301.500

	2021		2022		2023		2023 1. Nachtrag		2024		2025		2026	
	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung	Ertrag	Einzahlung
Zins- und sonstige Finanzerträge/-einzahlungen	37.500	37.500	37.400	37.400	37.400	37.400	62.400	62.400	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400
davon u. a.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Dividenden	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400	37.400
- Zinsen	100	100			0	0	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge/Einzahlungen	18.775.900	18.123.900	12.041.900	11.446.600	11.732.300	11.186.500	11.810.100	11.264.200	9.478.900	8.870.300	10.947.000	10.338.400	10.942.400	10.338.900
Außerordentliche Erträge/Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0							
Summe ordentliche und außerordentliche Erträge/Einzahlungen	18.775.900	18.123.900	12.041.900	11.446.600	11.732.300	11.186.500	11.810.100	11.264.200	9.478.900	8.870.300	10.947.000	10.338.400	10.942.400	10.338.900
Summe ordentliche und außerordentliche Erträge/Einzahlungen je EW	3.301,55	3.186,90	2.117,44	2.012,77	2.063,00	1.967,03	2.076,68	1.980,69	1.666,77	1.559,75	1.924,92	1.817,90	1.924,11	1.817,99

Im Vergleich zum Haushalt 2023 ist im 1. Nachtrag 2023 ein geringer Anstieg der Erträge / Einzahlungen zu verzeichnen.

Für die Folgejahre 2024-2026 wurde eine vorsichtige Schätzung der Erträge / Einzahlungen vorgenommen.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

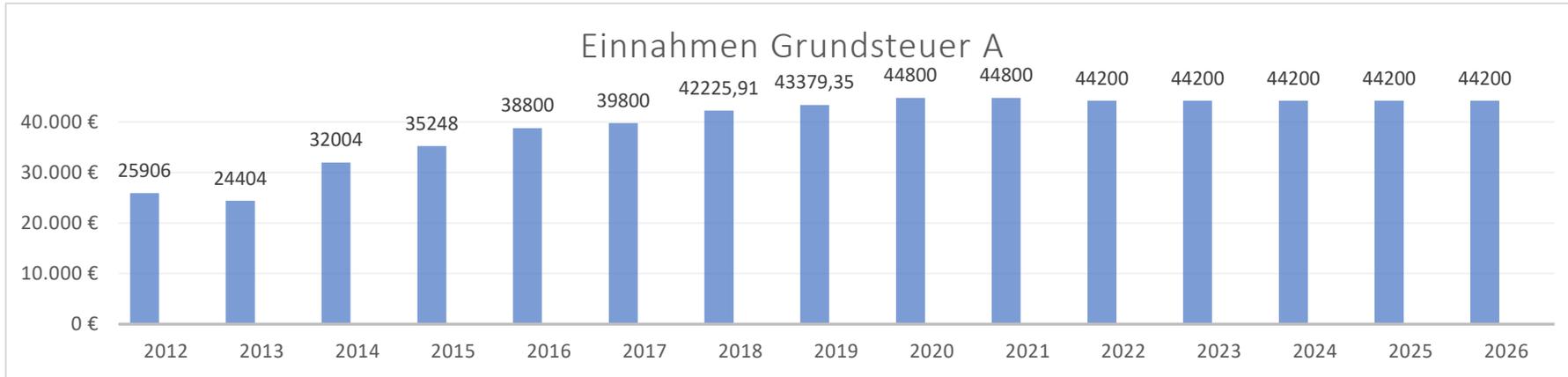
3.1.1. Erträge und Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben

	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		Sonstige	
	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
	(in €)											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Entwicklung in Haushaltsvorjahren												
2014	32.003,90	31.109,81	672.403,40	647.575,35	-2.578.854,07	-2.851.351,90	1.130.023,90	1.125.781,56	413.516,25	412.210,42	31.969,68	32.372,75
2015	35.247,93	37.212,17	688.628,48	665.862,78	8.807.846,31	8.965.678,40	1.177.557,94	1.180.734,97	270.384,66	272.655,57	29.020,46	30.343,95
2016	39.247,93	41.136,21	707.614,37	670.604,63	6.025.724,91	6.081.735,92	1.181.852,18	1.195.391,30	277.039,51	276.988,17	29.455,66	29.385,21
2017	41.470,96	40.833,34	734.919,67	700.851,02	9.066.040,85	9.010.566,27	1.255.453,55	1.255.453,55	350.379,46	350.379,46	30.142,79	29.989,26
2018	42.225,91	42.858,55	690.103,37	709.790,17	5.401.834,33	5.396.845,94	1.325.633,26	1.325.633,26	425.761,63	425.761,63	30.707,77	30.658,07
2019	43.379,35	43.381,42	718.919,09	710.795,96	5.532.400,93	5.527.850,72	1.439.230,47	1.432.632,40	464.148,27	469.995,28	30.620,44	30.474,38
2020	44.891,11	44.953,35	787.100,03	755.855,01	8.947.636,43	8.928.067,16	1.376.989,39	1.425.506,12	514.359,54	513.587,21	23.008,45	22.575,05
2021	43.717,05	43.644,92	821.006,54	783.535,16	15.295.438,95	15.215.707,96	1.472.186,17	1.398.683,36	654.670,09	643.725,30	22.199,34	22.222,83
2022 (Plan)	44.200,00	44.200,00	811.800,00	811.800,00	4.900.000,00	4.900.000,00	1.492.200,00	1.492.200,00	574.500,00	574.500,00	27.800,00	27.800,00
Ansatz 2023	44.200,00	44.200,00	800.000,00	800.000,00	4.100.000,00	4.100.000,00	1.639.400,00	1.639.400,00	553.700,00	553.700,00	25.800,00	25.800,00
Ansatz 2023 1. Nachtrag	44.200,00	44.200,00	800.000,00	800.000,00	4.312.100,00	4.312.100,00	1.639.400,00	1.639.400,00	553.700,00	553.700,00	25.800,00	25.800,00
Ansatz 2023 je Einwohner	7,77	7,77	140,67	140,67	758,24	758,24	288,27	288,27	97,36	97,36	4,54	4,54
Ansätze des Haushaltsfolgejahres												
2024	44.200	44.200	800.000	800.000	2.500.000	2.500.000	1.697.100	1.697.100	605.800	605.800	25.800	25.800
2025	44.200	44.200	800.000	800.000	2.500.000	2.500.000	1.803.000	1.803.000	616.000	616.000	25.800	25.800
2026	44.200	44.200	800.000	800.000	2.500.000	2.500.000	1.803.200	1.803.200	616.000	616.000	25.800	25.800

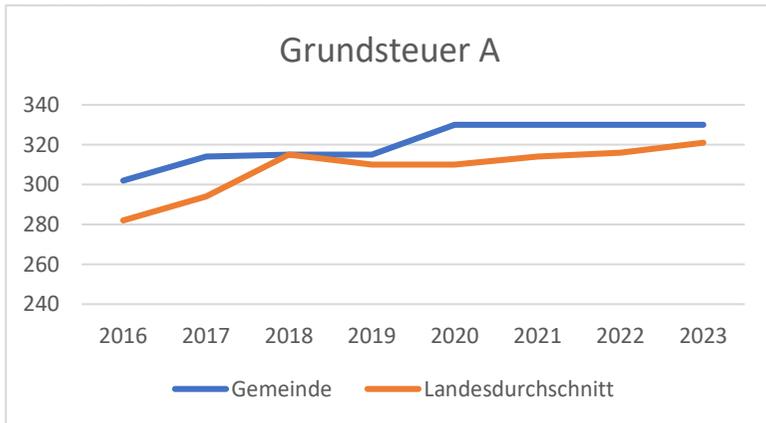
1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Mit dem 1. Nachtrag 2023 wurde keine Änderung der Hebesätze für die Realsteuern vorgenommen.

3.1.1.1. Grundsteuer A



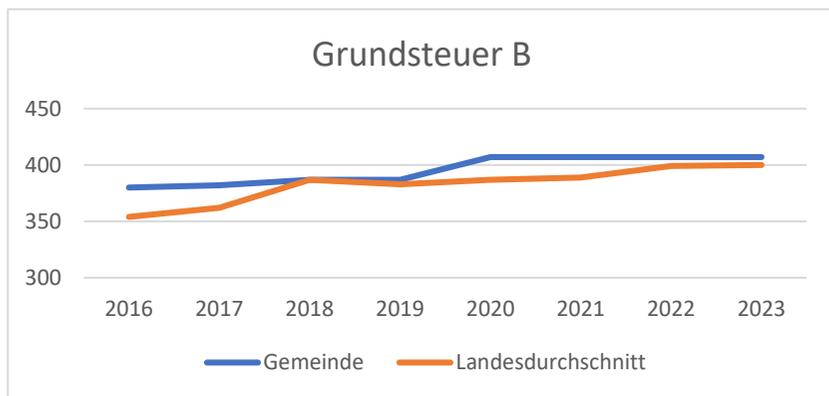
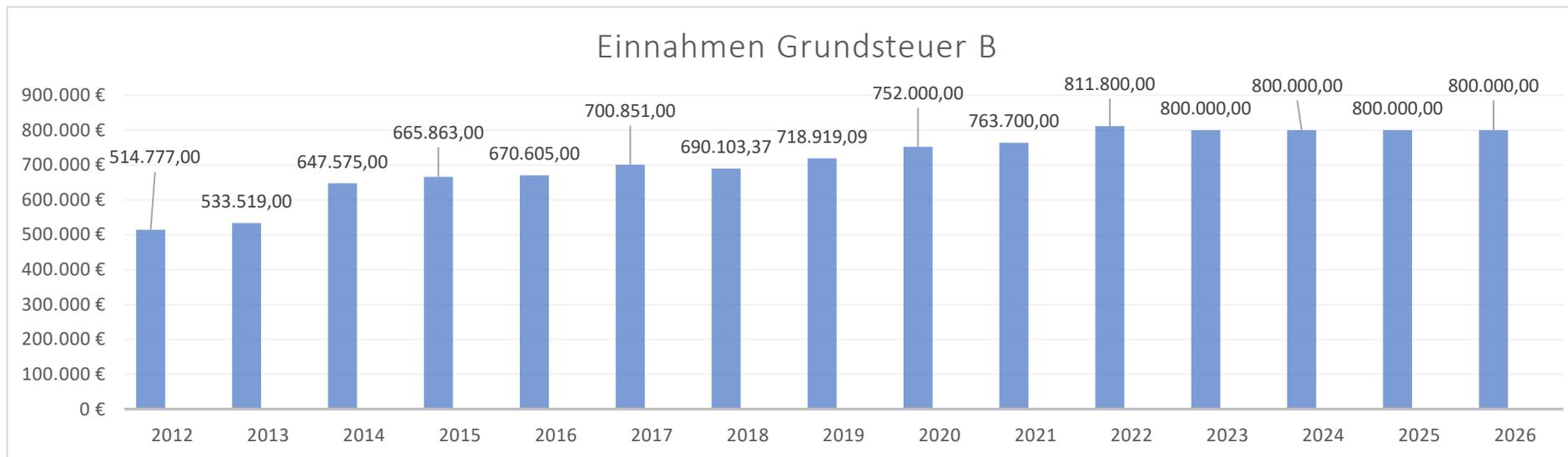
Hebesätze Grundsteuer A



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Land	282	294	315	310	310	314	316	321 v. H.
Reuterstadt Stavenhagen	302	314	315	315	330	330	330	330 v. H.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.1.1.2. Grundsteuer B



Hebesätze Grundsteuer B

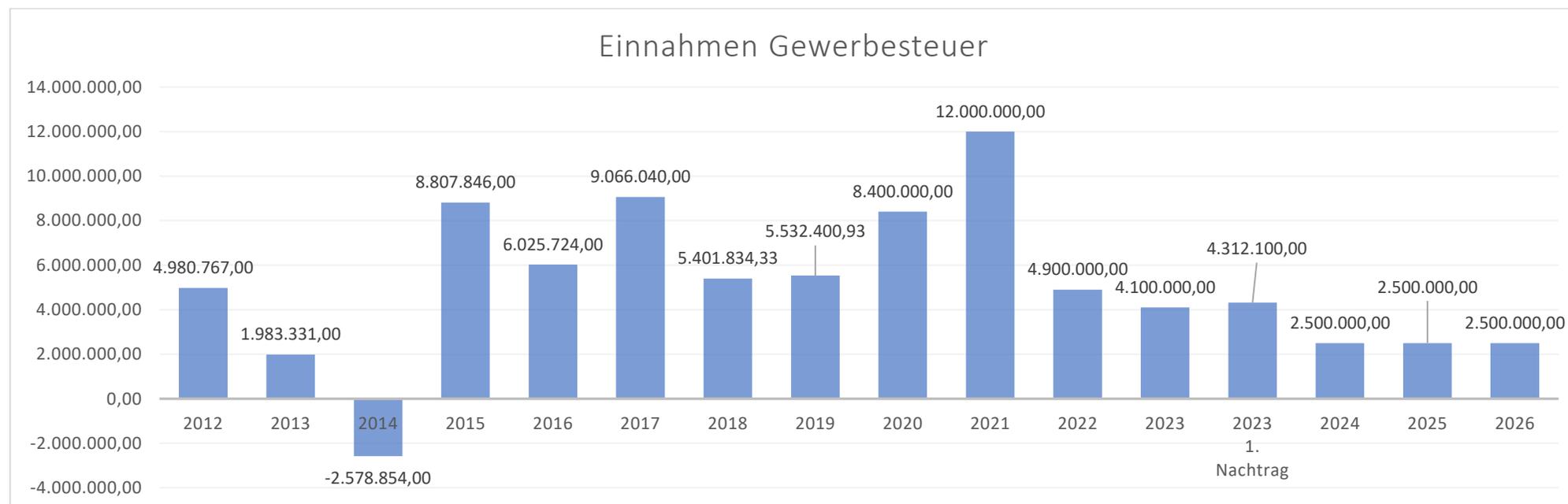
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Land	354	362	387	383	387	389	399	400 v. H.
Reuterstadt Stavenhagen	380	382	387	387	407	407	407	407 v. H.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.1.1.3. Gewerbesteuer

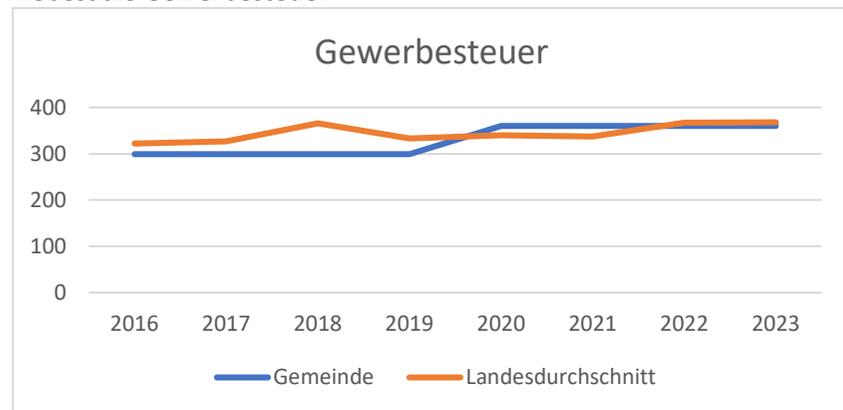
Folgende Gewerbebetriebe in Bezug auf Gewerbesteuerzahlungen sind in der Reuterstadt Stavenhagen angesiedelt:

Gewerbebetriebe insgesamt:	338	
davon veranlagt	219 Betriebe	keine Gewerbesteuer
	11 Betriebe	bis 1.000,00 €
	70 Betriebe	von 1.001 € bis 10.000 €
	29 Betriebe	von 10.001 € bis 50.000 €
	9 Betriebe	über 50.000 €.



1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Hebesätze Gewerbesteuer



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Land	322	327	366	333	340	337	367	368 v. H.
Reuterstadt Stavenhagen	299	299	299	299	360	360	360	360 v. H.

Die Erträge / Einzahlungen an Gewerbesteuern sind ab dem Jahr 2022 stark rückläufig. Die Ursache ist im Wegfall von Steuerpflichtigen (Verkauf bzw. Weggang von Unternehmen) zu sehen.

Entwicklung des Gewerbesteuer-Hebesatzes:

1991		250 v.H.		
2003	von	250 v.H.	auf	200 v.H.
2010	von	200 v.H.	auf	250 v.H.
2014	von	250 v.H.	auf	270 v.H.
2015	von	270 v.H.	auf	290 v.H.
2016	von	290 v.H.	auf	299 v.H.
2020	von	299 v.H.	auf	360 v.H.

Hebesatzvergleich 2023:

	Grundsteuer A (v.H.)	Grundsteuer B (v.H.)	Gewerbesteuer (v.H.)
Hebesatz Reuterstadt Stavenhagen	330	407	360
Landesdurchschnittlicher Hebesatz für Gemeinden*	321	400	368

* Einwohnergrößenklasse 5.000 – 10.000

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.1.2. Erträge und Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge/-einzahlungen

lfd. Nr.		Schlüsselzuweisungen		Bedarfszuweisungen		Sonstige allgemeine Zuweisungen		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	
		Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
		(in €)							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1	2013	1.558.245,37	1.558.245,37	0,00	0,00	505.350,52	505.350,52	41.656,54	54.156,54
1.2	2014	0,00	0,00	9.096,55	0,00	425.115,09	425.115,09	83.585,08	40.610,83
1.3	2015	425.330,64	425.330,64	0,00	9.096,55	612.137,77	612.137,77	135.914,24	177.888,49
1.4	2016	2.993.897,77	2.993.897,56	0,00	0,00	342.077,77	395.673,07	53.595,30	43.090,27
1.5	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	338.083,65	338.083,65	262.047,92	259.985,02
1.6	2018	0,00	0,00	4.427.185,47	4.427.185,47	353.252,66	353.252,66	301.439,36	299.102,26
1.7	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	343.905,34	343.905,34	282.674,11	274.574,11
1.8	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348.300,00	348.300,00
1.9	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336.000,00	336.000,00
1.10.	2022 (Plan)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333.200,00	333.200,00
2.0	Ansatz 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341.600,00	341.600,00
2.1.	Ansatz 2023 1. Nachtrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518.400,00	518.400,00
2.2	Ansatz 2023 je Einwohner	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,16	91,16
3. Ansätze des Haushaltsfolgejahres									
3.1	2024	95.000,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.500,00	265.500,00
3.2	2025	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.500,00	265.500,00
3.3	2026	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.500,00	265.500,00

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.1.2.1. - 3.1.2.3. Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, sonstige allgemeine Zuweisungen

Keine Änderungen gegenüber dem Haushalt 2023.

3.1.2.4. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Erhöhung um 176.800 € auf insgesamt 518.400 €

a) Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund: keine Änderung

b) Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land M-V: +176.700 €

Produktsachkonto	Produkt	Betrag		Bemerkung
		bisher	neu	
21101.4144200	Fritz-Reuter-Grundschule	0 €	11.100 €	Zuweisung aus Energie-Härtefonds
21800.4144200	Reuterstädter Schulcampus	0 €	34.600 €	Zuweisung aus Energie-Härtefonds
52199.4144200	Bau- und Grundstücksordnung	0 €	130.600 €	Förderung kommunale Wärmeplanung
27201.4144200	Stadtbibliothek	0 €	1.000 €	Zuweisung Medienkauf

c) Spenden: keine Änderung

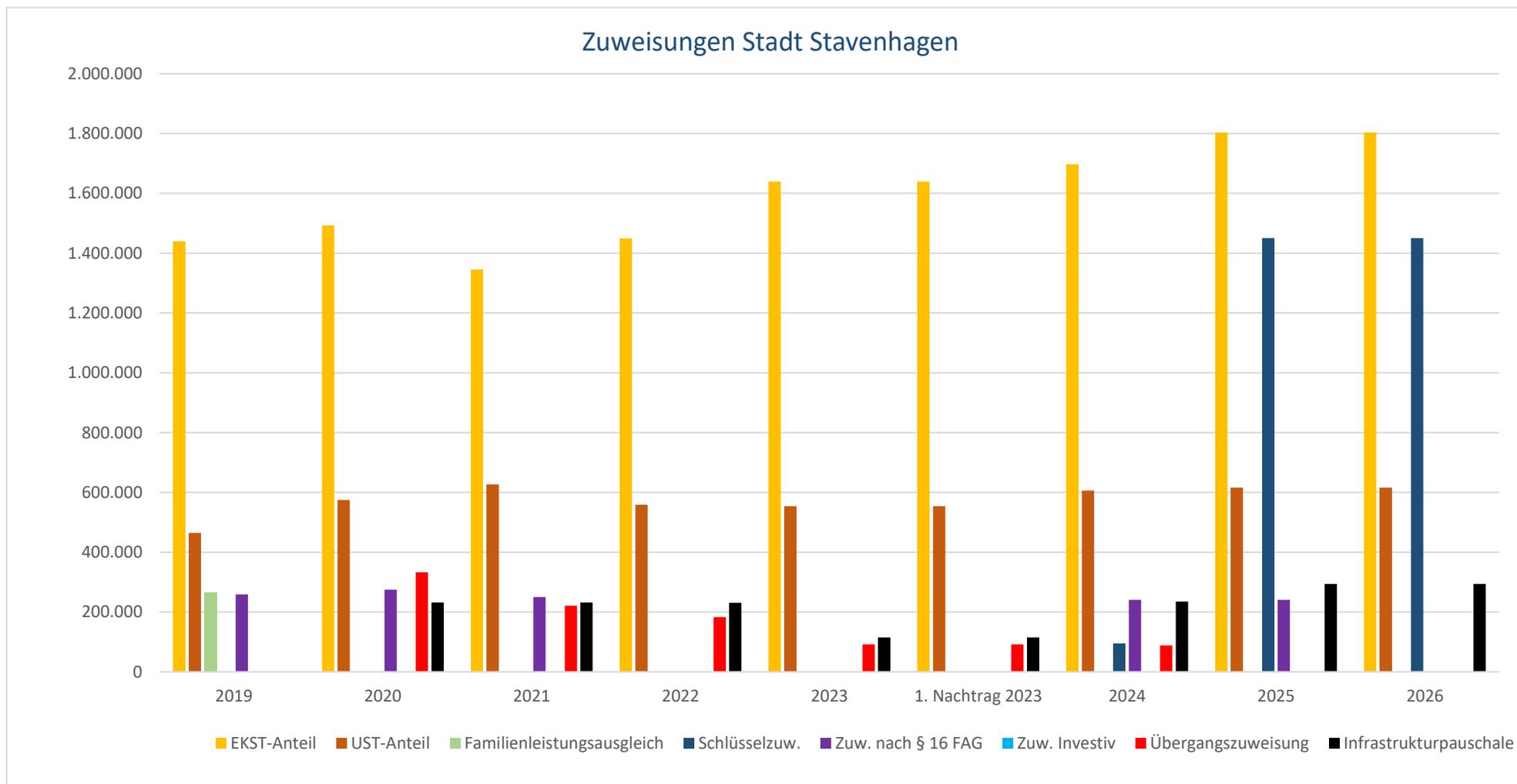
d) Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen: keine Änderung

e) Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich:

Produktsachkonto	Produkt	Betrag		Bemerkung
		bisher	neu	
11106.4145900	Gleichstellungsbeauftragte	100 €	200 €	Zuschuss Frauentag

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.1.2.5. Finanzausstattung im Zeitraum 2019 bis 2026



1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Finanzausstattung im Zeitraum 2020-2026

Konto	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2023 1. Nachtrag	2024	2025	2026
Erträge									
40210	Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.449.400	1.345.000	1.492.200	1.639.400	1.639.400	1.697.100	1.803.000	1.803.200
40220	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	500.300	626.800	574.500	553.700	553.700	605.800	616.000	616.000
40521	Familienleistungsausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0
41111	Schlüsselzuweisungen § 12 FAG M-V	0	0	0	0	0	95.000	1.450.000	1.450.000
	Zuweisungen nach § 16 FAG M-V	274.900	249.700	0	0	0	0	0	0
	Übergangszuweisung für kreisangehörige Zentren § 24 FAG M-V	332.600	220.800	182.800	91.700	91.700	88.400	0	0
	Infrastrukturpauschale § 23 FAG M-V	231.900	231.300	230.900	114.700	114.700	235.000	294.000	294.000
	Gesamt	2.789.100	2.673.600	2.480.400	2.399.500	2.399.500	2.721.300	4.163.000	4.163.200
Aufwendungen									
54421	Kreisumlage	3.435.000	3.585.100	4.879.800	6.415.800	6.415.800	3.226.100	3.061.900	3.061.900
54422	Amtsumlage	14.500	14.500	17.300	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
54310	Gewerbesteuerumlage	816.700	1.166.700	476.400	398.600	419.200	243.100	243.100	243.100
5669	Finanzausgleichsumlage	235.000	233.800	1.306.200	2.570.900	2.570.900	0	0	0
	Gesamt	4.501.200	5.000.000	6.679.700	9.404.700	9.425.300	3.488.600	3.324.400	3.324.400
	Differenz/ verbleibende Mittel	-1.712.100	-2.326.400	-4.199.300	-7.005.200	-7.025.800	-767.300	838.600	838.800

Ab dem Haushaltsjahr 2020 bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes reichen die Erträge der o.g. Zuweisungen/Gemeindeanteile nicht aus, um die aufgezeigten Aufwendungen zu decken. Damit stehen keine freien Mittel zur Deckung der restlichen Aufwendungen (für z.B. Schulen u. ä.) zur Verfügung.

Auch die ab dem Haushaltsjahr 2025 in geringem Umfang zur Verfügung stehenden Mittel reichen nicht aus.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.1.3. Erträge und Einzahlungen aus Leistungsentgelten, Kostenumlagen und Kostenerstattungen

lfd. Nr.		Mieten und Pachten		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
		Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen		
		(in €)							
		1	2	3	4	5	6		
1	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1	9. Haushaltsvorjahr 2014	81.267,71	82.183,28	73.826,65	72.598,90	1.893.084,00	1.705.294,17		
1.2	8. Haushaltsvorjahr 2015	74.211,52	104.892,97	99.486,28	92.259,01	1.705.278,62	1.544.120,38		
1.3	7. Haushaltsvorjahr 2016	125.703,12	130.038,83	43.013,13	49.402,08	1.694.766,99	1.555.077,39		
1.4	6. Haushaltsvorjahr 2017	183.789,80	127.014,94	53.618,86	34.890,06	1.983.225,76	1.526.618,70		
1.5	5. Haushaltsvorjahr 2018	68.493,27	124.083,83	45.605,79	46.561,25	1.929.209,98	1.606.460,74		
1.6	4. Haushaltsvorjahr 2019	126.227,74	126.745,82	22.458,15	21.469,75	2.146.880,79	1.470.324,53		
1.7	3. Haushaltsvorjahr 2020	98.700	98.700	53.600	53.600	1.842.900	1.842.900		
1.8	2. Haushaltsvorjahr 2021	138.500	138.500	17.400	17.400	1.962.300	1.962.300		
1.9.	1. Haushaltsvorjahr 2022 (Plan)	163.200	163.200	76.700	76.700	1.902.200	1.902.200		
2.0	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	152.400	152.400	36.000	36.000	1.994.500	1.997.800		
2.1	Ansatz des Haushaltsjahres 2023 1. Nachtrag	152.400	152.400	40.700	40.700	2.001.800	2.005.100		
2.2	Ansatz des Haushaltsjahres 2023 je Einwohner	26,80	26,80	7,16	7,16	352,00	352,58		
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
3.1	2024	148.100	148.100	29.600	29.600	1.998.500	2.001.800		
3.2	2025	147.100	147.100	29.600	29.600	1.996.500	1.999.800		
3.3	2026	148.100	148.100	29.600	29.600	1.995.800	1.199.100		

3.1.3.1. Mieten und Pachten

Hier werden die Erträge / Einzahlungen aus der Verpachtung von

- Gärten, Wiesen und Ackerland
- Seen
- städtischen Flächen

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

- Garagen
- der Jagdpacht
- dem Verkaufskiosk im Waldbad und
- städtischen Gebäuden (z.B. Malchiner Straße 70, Turnhallen) veranschlagt.

Mit dem 1. Nachtrag 2023 wurden keine Änderungen vorgenommen.

3.1.3.2. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Es erfolgt eine Veranschlagung von z.B.

- Schadenersatzleistungen
- Erstattungen von Telekommunikationsgebühren
- Verkaufserlösen.

Im Vergleich zum Haushalt 2023 werden mit dem 1. Nachtrag 4.700 € mehr veranschlagt.

<u>Produkt</u>		<u>Betrag</u>
11403 Bauhof	Entgelte für sonstige Leistungen	6.000 € (bisher 1.500 €)
25201 Fritz-Reuter-Literaturmuseum	Schadenersatzleistungen	300 € (bisher 100 €)

3.1.3.3. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Unter dieser Ertrags- bzw. Einzahlungsart werden

- die Kostenerstattung vom Amt Stavenhagen an die Stadt Stavenhagen für die Leistungen der Verwaltung
- der Schullastenausgleich von Gemeinden bzw. dem Landkreis Mecklenburgische Seenplatte
- die Kostenerstattung für die Nutzung des Schmutz- und Regenwasserkanals Kaserne Basepohl
- die Kostenerstattung für die Pflege der Kriegsgräber
- sowie weitere diverse Kostenerstattungen erfasst.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Im Vergleich zum Haushalt 2023 werden mit dem 1. Nachtrag 7.300 € mehr veranschlagt. Folgende Änderungen wurden vorgenommen:

Produkt		Betrag	
11100 Verwaltungssteuerung	Kostenerstattung und Kostenumlagen vom Bund	100 €	bisher 0 € Erstattung KFZ-Steuer
11402 Liegenschaften	Kostenerstattung und Kostenumlagen vom Land	5.000 €	bisher 0 € Erstattung Grunderwerbssteuer
11402 Liegenschaften	Kostenerstattung vom sonstigen sozialen Bereich	3.600 €	bisher 1.800 € Erstattung E-Anschluss Beach-Arena
42402 Sportplatz	Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	1.600 €	bisher 1.200 € Erstattung Wasserkosten durch SG Grün-Weiß Pribbenow e.V.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.1.4. Sonstige Erträge und laufende Einzahlungen

lfd. Nr.		Ordnungsrechtliche Erträge / Einzahlungen		Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellgebühren		Konzessionsabgaben		sonstige Erstattungen	
		Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
		(in €)							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1	10. Haushaltsvorjahr 2013 Ergebnis	6.715,55	6.908,58	62.101,49	63.478,15	157.504,20	157.471,20	381.677,31	36.519,47
1.2	9. Haushaltsvorjahr 2014 Ergebnis	11.288,19	9.363,76	1.408.365,58	1.407.072,59	134.601,41	166.342,41	548.942,90	151.400,09
1.3	8. Haushaltsvorjahr 2015 Ergebnis	15.747,50	15.397,40	117.735,07	150.460,37	139.536,22	139.536,22	246.590,82	106.512,67
1.4	7. Haushaltsvorjahr 2016 Ergebnis	12.848,31	11.738,21	534.210,39	522.913,74	120.130,41	148.987,41	5.395,13	37.520,33
1.5	6. Haushaltsvorjahr 2017 Ergebnis	14.850,51	12.973,09	538.668,75	536.655,43	117.637,71	148.780,41	424.773,52	83.410,14
1.6	5. Haushaltsvorjahr 2018 Ergebnis	17.671,52	15.357,89	93.361,53	93.538,40	142.087,83	142.087,83	270.818,87	85.466,52
1.7.	4. Haushaltsvorjahr 2019 Ergebnis	10.981,51	9.567,54	126.594,64	124.892,12	153.847,60	153.847,60	909.277,34	80.503,62
1.8.	3. Haushaltsvorjahr 2020	12.100,00	12.100,00	21.100,00	21.100,00	120.000,00	120.000,00	223.100,00	7.100,00
1.9	2. Haushaltsvorjahr 2021	8.100,00	8.100,00	301.200,00	301.200,00	120.000,00	120.000,00	138.000,00	12.700,00
1.10.	1. Haushaltsvorjahr 2022 Plan	33.100,00	33.100,00	16.800,00	16.800,00	120.000,00	120.000,00	515.800,00	442.700,00
2.0	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	20.100,00	20.100,00	107.000,00	107.000,00	120.000,00	120.000,00	810.000,00	781.100,00
2.1	Ansatz des Haushaltsjahres 2023 1. Nachtrag	30.400,00	30.400,00	206.000,00	206.000,00	120.000,00	120.000,00	319.600,00	290.700,00
2.2	Ansatz des Haushaltsjahres 2023 je Einwohner	5,35	5,35	36,22	36,22	21,10	21,10	56,20	51,12
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
3.1	2024	20.100	20.100	18.700	18.700	120.000	120.000	103.700	7.100
3.2	2025	20.100	20.100	18.700	18.700	120.000	120.000	103.700	7.100
3.3	2026	20.100	20.100	18.700	18.700	120.000	120.000	103.700	7.100

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.1.4.1. Ordnungsrechtliche Erträge / Einzahlungen

Es wurden hier die Erträge bzw. Einzahlungen von Bußgeldern und Verwarngeldern (Produkt Ordnungsangelegenheiten) veranschlagt. Im Vergleich zum Haushalt 2023 werden mit dem 1. Nachtrag 10.300 € mehr veranschlagt.

<u>Produkt</u>		<u>Betrag</u>	
12298 Ordnungsangelegenheiten	Bußgelder, Verwarngelder usw.	30.000 €	bisher 20.000 €
35100 Wohngeldstelle	Verwarngeld	400 €	bisher 100 €

3.1.4.2. Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellgebühren

Im Vergleich zum Haushalt 2023 werden mit dem 1. Nachtrag 99.000 € mehr veranschlagt.

<u>Produkt</u>		<u>Betrag</u>	
61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen	Verzinsung von Steuernachforderungen	192.300 €	bisher 93.300 €

3.1.4.3. Konzessionsabgaben

Die Reuterstadt Stavenhagen erhält von der Wärmeversorgung Stavenhagen GmbH und der E.DIS AG Konzessionsabgaben für die Nutzung von öffentlichen Straßen und Wegen für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Endverbrauchern im Stadtgebiet mit Strom, Gas und Wärme dienen. Eine Änderung der Planansätze wurde mit dem 1. Nachtrag nicht vorgenommen.

3.1.4.4. Sonstige Erstattungen

Hier werden die Erstattungen von Strom, Wasser, Reinigung, Abfallentsorgung und Versicherung veranschlagt. Weiterhin erfolgt die Veranschlagung der Auflösung der Rückstellungen (Pensionen, Beihilfe).

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Im Vergleich zum Haushalt 2023 werden mit dem 1. Nachtrag 490.400 € mehr veranschlagt.

<u>Produkt</u>		<u>Betrag</u>	
11402 Liegenschaften	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	285.000 €	bisher 779.000 € Korrektur erfolgte, nur noch Veranschlagung Erträge (Gewinn)
11100 Verwaltungssteuerung	Erstattung Versicherungsbeiträge	1.400 €	bisher 1.100 €
21800 Reuterstädter Schulcampus	Erstattung Stromkosten	1.900 €	bisher 100 €
42404 Sportplatz	Erstattung Stromkosten	600 €	bisher 100 €

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.1.5. Zinserträge/ -einzahlungen und sonstige Finanzerträge/-einzahlungen

lfd. Nr.		Bankzinsen		Sonstige Zinsen - Dividenden		Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung		Finanzerträge aus Beteiligungen	
		Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
		(in €)							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1	9. Haushaltsvorjahr 2014 (Ergebnis)	17.367,81	17.367,81	27.812,22	27.812,22	28.214,40	0,00	10.000	32.000
1.2	8. Haushaltsvorjahr 2015 (Ergebnis)	1.269,85	1.269,85	27.812,22	27.812,22	73.494,60	0,00	22.000	0,00
1.3	7. Haushaltsvorjahr 2016 (Ergebnis)	370,20	370,20	27.949,76	27.949,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	6. Haushaltsvorjahr 2017 (Ergebnis)	0,00	0,00	41.510,78	41.510,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	5. Haushaltsvorjahr 2018 (Ergebnis)	753,64	753,64	41.510,78	41.510,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	4. Haushaltsvorjahr 2019 (Ergebnis)	0,00	0,00	37.359,70	37.359,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.	3. Haushaltsvorjahr 2020	100	100	37.359,70	37.359,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8	2. Haushaltsvorjahr 2021	100	100	37.359,70	37.359,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.	1. Haushaltsvorjahr 2022 (Plan)	0	0	37.400	37.400	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Ansatz des Haushaltsjahres 2023	0,00	0,00	37.400	37.400	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Ansatz des Haushaltsjahres 2023 1. Nachtrag	25.000,00	25.000,00	37.400	37.400	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Ansatz des Haushaltsjahres 2023 je Einwohner	4,40	4,40	6,58	6,58	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
3.1	2024	0	0	37.400	37.400	0	0	0	0
3.2	2025	0	0	37.400	37.400	0	0	0	0
3.3	2026	0	0	37.400	37.400	0	0	0	0

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.1.5.1. Bankzinsen

Ab Juli 2023 konnten wieder für Guthaben auf Konten Erträge / Einzahlungen an Zinsen erzielt werden.

3.1.5.2. Sonstige Zinsen / Dividenden

Die Reuterstadt Stavenhagen ist im Besitz von Aktien der E.DIS AG. Jährlich beschließt die Hauptversammlung der E.DIS AG über die Ausschüttung der Dividenden. Dieser Betrag wurde hier veranschlagt.

Die Hauptversammlung fand am 10.05.2023 in Fürstenwalde/Spree statt.

3.1.5.3. Finanzerträge aus Beteiligungen

Für die Jahre 2023 – 2026 wurden keine Finanzerträge aus Beteiligungen veranschlagt.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen zeigt die nachfolgende Tabelle:

	2021		2022		2023		2023 1. Nachtrag		2024		2025		2026	
	Aufwand	Auszahlung												
	(in €)													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Personalaufwendungen und -auszahlungen	4.481.700	4.481.700	4.732.800	4.732.800	5.585.900	5.585.900	5.531.400	5.531.400	5.705.900	5.705.900	5.977.800	5.977.800	6.234.300	6.234.300
Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.338.500	3.338.500	2.252.800	2.252.800	3.058.400	3.058.400	2.907.500	2.907.500	4.872.300	4.872.300	4.852.300	4.852.300	1.852.300	1.852.300
Abschreibungen	1.171.700	X	1.192.900	X	1.178.200	X	1.178.600	X	1.172.600	X	1.172.600	X	1.172.400	X
Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen sowie -auszahlungen	5.831.800	5.831.800	6.426.800	6.426.800	8.106.500	8.106.500	8.154.100	8.154.100	4.627.200	4.627.200	4.462.600	4.462.600	4.492.900	4.492.900
Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen	1.436.500	1.436.500	2.412.100	2.412.100	3.719.700	3.719.700	3.798.800	3.798.800	989.900	990.200	980.000	980.300	1.052.900	1.053.200
Summe laufende Aufwendungen/ Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.260.200	15.088.500	17.017.400	15.824.500	21.648.700	20.470.500	21.570.400	20.391.800	17.367.900	16.195.600	17.445.300	16.273.000	14.804.800	13.632.700
Zinsaufwendungen / Zinsauszahlungen	92.500	92.500	2.600	2.600	2.600	2.600	35.000	35.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Sonstige Finanzaufwendungen/ Finanzauszahlungen	27.000	27.000	60.000	60.000	8.000	8.000	2.600	2.600	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Summe Finanzaufwendungen/ Finanzauszahlungen	119.500	119.500	62.600	62.600	10.600	10.600	37.600	37.600	201.100	201.100	201.100	201.100	201.100	201.100
Ordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen	16.379.700	15.208.000	17.080.000	15.887.100	21.659.300	20.481.100	21.608.000	20.429.400	17.569.000	16.396.700	17.646.400	16.474.100	15.005.900	13.833.800
Außerordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe ordentl. u. außerord. Aufwendungen u. Auszahlungen	16.379.700	15.208.000	17.080.000	15.887.100	21.659.300	20.481.100	21.608.000	20.429.400	17.569.000	16.396.700	17.646.400	16.474.100	15.005.900	13.833.800
Summe ordentl. und außerord. Aufwendungen und Auszahlungen je Einwohner	2.880,20	2.674,17	3.003,34	2.793,58	3.808,56	3.601,39	3.799,54	3.592,30	3.089,33	2.883,19	3.102,94	2.896,80	2.638,63	2.432,53

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

	2021		2022		2023		2023 1. Nachtrag		2024		2025		2026	
	Aufwand	Auszahlung	Aufwand	Auszahlung	Aufwand	Auszahlung	Aufwand	Auszahlung	Aufwand	Auszahlung	Aufwand	Auszahlung	Aufwand	Auszahlung
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
(in €)														
Personalaufwendungen														
Aufwendungen / Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	46.255,00	46.255,00	44.700	44.700	46.700	46.700	46.700	46.700	46.700	46.700	46.700	46.700	46.700	46.700
Dienstbezüge und dergleichen	2.853.069,17	2.853.681,36	3.353.100	3.353.100	3.935.200	3.935.200	3.913.200	3.913.200	4.090.700	4.090.700	4.295.300	4.295.300	4.504.200	4.504.200
Beiträge zu Versorgungskassen	497.819,63	497.819,63	504.900	504.900	556.400	556.400	553.600	553.600	568.200	568.200	574.900	574.900	582.000	582.000
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	487.448,07	487.448,07	600.800	600.800	729.600	729.600	698.600	698.600	738.800	738.800	792.600	792.600	833.100	833.100
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	54.646,84	54.646,84	72.000	72.000	79.000	79.000	79.000	79.000	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
Personalnebenaufwendungen/-auszahlungen	8.792,42	8.844,42	8.000	8.000	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	421.187,01	0,00	118.400	118.400	196.100	196.100	196.100	196.100	136.900	136.900	136.900	136.900	136.900	136.900
Gemeindeunfallversicherung	24.925,55	24.925,55	30.900	30.900	35.200	35.200	36.500	36.500	44.900	44.900	51.700	51.700	51.700	51.700
Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit, nicht genommenen Urlaub, Überstunden u. ä.	0,00	X	0	X	0	X	0	X	0	X	0	X	0	X
Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Personalaufwendungen / -auszahlungen	4.394.143,69	3.973.620,87	4.732.800	4.732.800	5.585.900	5.585.900	5.531.400	5.531.400	5.705.900	5.705.900	5.977.800	5.977.800	6.234.300	6.234.300
Summe Personalaufwendungen / -auszahlungen je Einwohner	772,66	698,72	832,21	832,21	982,22	982,22	972,64	972,64	1003,32	1003,32	1051,13	1051,13	1096,24	1096,24
Aktivierete Personalaufwendungen / -auszahlungen	0,00	X	0	X	0	X	0	X	0	X	0	X	0	X
Saldo Netto-Personalaufwendungen / -auszahlungen	4.394.143,69	3.973.620,87	4.732.800	4.732.800	5.585.900	5.585.900	5.531.400	5.531.400	5.705.900	5.705.900	5.977.800	5.977.800	6.234.300	6.234.300
Saldo Netto - Personalaufwendungen / -auszahlungen je Einwohner	772,66	698,72	832,21	832,21	982,22	982,22	972,64	972,64	1.003,32	1.003,32	1.051,13	1.051,13	1.096,24	1.096,24

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Dienstbezüge Arbeitnehmer

Tariferhöhung um 5,0 % ab 2023 jährlich

Die daraus resultierenden Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und zu den Versorgungskassen wurden an diese Erhöhungen angepasst.

Im Vergleich zum Haushalt 2022 steigen die Personalaufwendungen um 798.600 € an.

Weiterhin wurden die Ergebnisse der Organisationsuntersuchung bezüglich der Stellenbewertungen und der daraus resultierenden Nachzahlungen in den 1. Nachtrag 2023 eingearbeitet.

3.2.2. Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

	2021		2022		2023		2023 1. Nachtrag		2024		2025		2026	
	Aufwen- dungen	Aus- zahlungen												
	in €													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Aufwendungen / Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	905.800	905.800	886.200	886.200	1.029.200	1.029.200	979.300	979.300	1.061.600	1.061.600	1.061.600	1.061.600	1.061.600	1.061.600
Unterhaltungsaufwendungen / -auszahlungen	783.200	783.200	739.800	739.800	966.900	966.900	1.007.200	1.007.200	527.600	527.600	507.600	507.600	507.600	507.600
Bewirtschaftungsaufwendungen / -auszahlungen	48.000	48.000	36.100	36.100	78.300	78.300	82.200	82.200	44.800	44.800	44.800	44.800	44.800	44.800
weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen / -auszahlungen	136.000	136.000	130.300	130.300	125.800	125.800	121.500	121.500	120.300	120.300	120.300	120.300	120.300	120.300
Kostenerstattungen (ohne Sozialbereich)	175.500	175.500	110.400	110.400	158.200	158.200	158.800	158.800	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000
sonstige Aufwendungen / Auszahlungen Städtebauliches Sondervermögen	0	0	150.000	150.000	0	0	313.500	313.500	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	0	0
sonstige Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.290.000	1.290.000	200.000	200.000	700.000	700.000	245.000	245.000	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.338.500	3.338.500	2.252.800	2.252.800	3.058.400	3.058.400	2.907.500	2.907.500	4.872.300	4.872.300	4.852.300	4.852.300	1.852.300	1.852.300
Summe Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen je Einwohner	587,04	587,04	396,13	396,13	537,79	537,79	511,25	511,25	856,74	856,74	853,23	853,23	325,71	325,71

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Im Vergleich zum Haushalt 2023 werden im 1. Nachtrag 40.300 € mehr veranschlagt.

Produkt	Betrag		
21101 Fritz-Reuter-Grundschule	- 28.200 €	von 130.300 € auf 102.100 €	(vorher Sperrvermerk)
21101 Fritz-Reuter-Grundschule	+ 2.900 €	von 20.500 € auf 23.400 €	Anschaffung Bilderrahmen für Flure
27201 Stadtbibliothek	- 100 €	von 1.500 € auf 1.400 €	Unterhaltung Ausstattung
11401 Bürger- und Verwaltungszentrum	- 1.000 €	von 19.000 € auf 18.000 €	
11402 Liegenschaften	- 20.000 €	von 45.000 € auf 25.000 €	(vorher Sperrvermerk)
12605 Freiwillige Feuerwehr	+ 5.000 €	von 15.000 € auf 20.000 €	Sektionaltor
12605 Freiwillige Feuerwehr	+ 6.000 €	von 17.800 € auf 23.800 €	Ausstattung
21801 Zweifeld-Turnhalle	+ 100.000 €	von 45.000 € auf 145.000 €	Instandsetzung Dach
25201 Fritz-Reuter-Literaturmuseum	- 1.700 €	von 2.000 € auf 300 €	Unterhaltung Kunstgegenstände
25201 Fritz-Reuter-Literaturmuseum	- 20.000 €	von 80.000 € auf 60.000 €	
42404 Turnhalle Straße des Friedens	+ 500 €	von 1.000 € auf 1.500 €	bauliche Unterhaltung
42404 Turnhalle Straße des Friedens	+ 500 €	von 1.000 € auf 1.500 €	Unterhaltung der Ausstattung
55100 öffentliche Grünanlagen	+ 1.700 €	von 2.300 € auf 4.000 €	Umgestaltung der Rabatten im Schlossgarten
55100 öffentliche Grünanlagen	- 5.300 €	von 7.600 € auf 2.300 €	Pflanzen/Sämereien

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.2.3. Bewirtschaftungsaufwendungen / -auszahlungen

Im Vergleich zum Haushalt 2023 wurden mit dem 1. Nachtrag 2023 die Ansätze um 3.000 € erhöht.

<u>Produkt</u>	<u>Betrag</u>		
27201 Stadtbibliothek	+ 3.000 €	von 3.000 € auf 6.000 €	Miete Brandmeldeanlage usw.

3.2.2.4. weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Im Vergleich zum Haushalt 2023 wurden mit dem 1. Nachtrag 2023 die Ansätze um 4.300 € verringert.

<u>Produkt</u>	<u>Betrag</u>		
21101 Fritz-Reuter-Grundschule	+ 1.500 €	von 3.500 € auf 5.000 €	Lehrmittel
	- 5.300 €	von 12.500 € auf 7.200 €	Informatik
	+ 1.500 €	von 8.000 € auf 9.500 €	Lernmittel
21800 Reuterstädter Gesamtschule	+ 1.000 €	von 20.000 € auf 21.000 €	Lernmittel
25201 Fritz-Reuter-Literaturmuseum	- 3.000 €	von 3.000 € auf 0 €	Erwerb Kunstgegenstände usw.

3.2.2.5. Kostenerstattungen (ohne Sozialbereich)

Im Vergleich zum Haushalt 2023 wurden mit dem 1. Nachtrag 2023 die Ansätze um 600 € erhöht.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.2.6. Sonstige Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Vergleich zum Haushalt 2023 wurden mit dem 1. Nachtrag 2023 die Ansätze um 455.000 € verringert.

<u>Produkt</u>	<u>Betrag</u>		
21800 Reuterstädter Schulcampus	- 500.000 €	von 500.000 € auf 0 €	Planungsleistung Schulum- und anbau Veranschlagung als Investition
12605 Freiwillige Feuerwehr	- 100.000 €	von 200.000 € auf 100.000 €	Studie zur Vorplanung Neubau FFW-Gebäude in Stavenhagen
52199 Bau- und Grundstücksordnung	+ 145.000 €	von 0 € auf 145.000 €	Kommunale Wärmeplanung (Studie)

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.3. Abschreibungen/ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen

	2021		2022		2023		2023 1. Nachtrag		2024		2025		2026	
	Abschreibungen	Auflösung Sonderposten												
	(in €)													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Immaterielle Vermögensgegenstände	10.000	6.700	10.000	6.700	10.000	6.700	10.000	6.700	10.000	6.700	10.000	6.700	10.000	6.700
Unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	478.500	91.500	467.200	91.500	466.700	91.500	466.700	91.500	469.100	91.500	469.100	91.500	469.100	91.500
Infrastrukturvermögen	540.800	419.300	547.100	412.600	547.100	418.400	547.100	418.400	547.100	413.200	547.100	413.200	547.100	408.100
Sonstige planmäßige Abschreibungen	142.400	5.000	136.800	3.900	138.200	3.700	138.200	3.700	135.200	3.900	135.200	3.900	135.000	3.900
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Abschreibungen / Auflösung Sopo	1.171.700	522.500	1.161.100	514.700	1.162.000	520.300	1.162.000	520.300	1.161.400	515.300	1.161.400	515.300	1.161.200	510.200
Summe Abschreibungen je Einwohner	206,03	91,88	204,17	90,50	204,33	91,49	204,33	91,49	204,22	90,61	204,22	90,61	204,18	89,71

Die Veranschlagung der Planansätze für die Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten erfolgte auf der Basis der letzten festgestellten Jahresrechnung 2020.

Im 1. Nachtrag 2023 wurden keine Änderungen veranschlagt (2023-2026).

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.3.1. Abschreibungen zum Umlaufvermögen

Hier werden folgende Abschreibungen geplant:

	2019	2020	2021	2022	2023	2023 1. Nachtrag	2024	2025	2026
	in €								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Abschreibungen gegen Gebührenforderungen	59,29	200,00	300,00	400,00	500,00	900,00	500,00	500,00	500,00
Abschreibungen auf Steuerforderungen	0,00	5.000,00	5.000,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Abschreibungen auf Forderungen aus Transferleistungen	0,00	100,00	100,00	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Abschreibungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	572,80	2800,00	5500,00	5800,00	5400,00	5400,00	5400,00	5400,00	5400,00
Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Summe Abschreibungen	632,09	8.100,00	11.000,00	31.800,00	16.200,00	16.600,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
Summe Abschreibungen je Einwohner	0,11	1,41	1,93	5,59	2,85	2,92	1,97	1,97	1,97

Die o.g. Forderungen werden auf Grund von Uneinbringbarkeit (z.B. Insolvenzforderungen) abgeschrieben.

Die Summe der Abschreibungen im Punkt 3.2.3. und 3.2.3.1. ergibt den Gesamtbetrag der Abschreibungen in der Übersicht unter Punkt 3.2.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.4. Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen sowie -auszahlungen

lfd. Nr.		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		Amtsumlage		Kreisumlage		allgemeine Zuweisungen		Gewerbsteuerumlage	
		Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
		(in €)									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Entwicklung in Haushaltsvorjahren										
1.1.	2012	915.399,66	937.098,67	8.000,00	8.000,00	297.763,31	297.763,31	58.446,44	58.446,44	663.822,46	696.766,98
1.2.	2013	992.830,86	973.214,87	8.400,00	8.400,00	2.402.292,34	2.402.292,34	63.354,97	63.354,97	351.968,12	624.040,76
1.3.	2014	826.664,98	850.062,85	6.327,63	6.327,63	4.289.738,74	4.289.738,74	73.375,63	67.624,63	-368.626,52	-1.470.344,74
1.4.	2015	772.609,75	504.102,44	7.398,94	7.398,94	2.143.350,03	2.143.350,03	70.704,40	76.455,40	1.392.078,10	1.929.968,06
1.5.	2016	872.939,30	797.830,38	11.900,00	11.900,00	330.971,55	330.971,55	77.529,92	77.394,92	525.635,64	798.523,13
1.6.	2017	790.131,68	793.093,92	11.300,00	11.300,00	5.983.128,58	5.983.128,58	74.709,03	77.661,96	1.055.437,17	1.055.437,17
1.7.	2018	775.584,40	769.687,30	9.388,24	9.388,24	3.801.713,51	3.801.713,51	73.371,75	73.371,75	525.098,92	525.098,92
1.8.	2019	800.118,45	805.973,98	12.570,51	12.570,51	4.842.062,93	4.842.062,93	89.190,64	89.190,64	647.739,27	640.718,70
1.9.	2020	897.271,20	888.151,89	14.400,00	14.400,00	3.434.984,93	3.434.984,93	97.300,02	97.300,02	868.006,52	775.103,57
1.10.	2021	854.696,34	859.218,15	14.500,00	14.500,00	3.584.937,52	3.584.937,52	102.396,45	102.396,45	1.479.307,37	1.620.307,31
1.11.	2022 (Plan)	943.600,00	943.600,00	17.300,00	17.300,00	4.879.800,00	4.879.800,00	109.700,00	109.700,00	476.400,00	476.400,00
2.	Ansatz 2023	1.156.500,00	1.156.500,00	19.400,00	19.400,00	6.415.800,00	6.415.800,00	116.200,00	116.200,00	398.600,00	398.600,00
2.1	Ansatz 2023 1. Nachtrag	1.162.800,00	1.162.800,00	19.400,00	19.400,00	6.415.800,00	6.415.800,00	136.900,00	136.900,00	419.200,00	419.200,00
2.2	Ansatz je Einwohner	204,47	204,47	3,41	3,41	1.128,15	1.128,15	24,07	24,07	73,71	73,71
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre										
3.1.	2024	1.001.700,00	1.001.700,00	19.400,00	19.400,00	3.226.100,00	3.226.100,00	136.900,00	136.900,00	243.100,00	243.100,00
3.2.	2025	1.001.300,00	1.001.300,00	19.400,00	19.400,00	3.061.900,00	3.061.900,00	136.900,00	136.900,00	243.100,00	243.100,00
3.3.	2026	1.031.600,00	1.031.600,00	19.400,00	19.400,00	3.061.900,00	3.061.900,00	136.900,00	136.900,00	243.100,00	243.100,00

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.4.1. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Im Vergleich zum Haushalt 2023 werden mit dem 1. Nachtrag 6.300 € mehr veranschlagt.

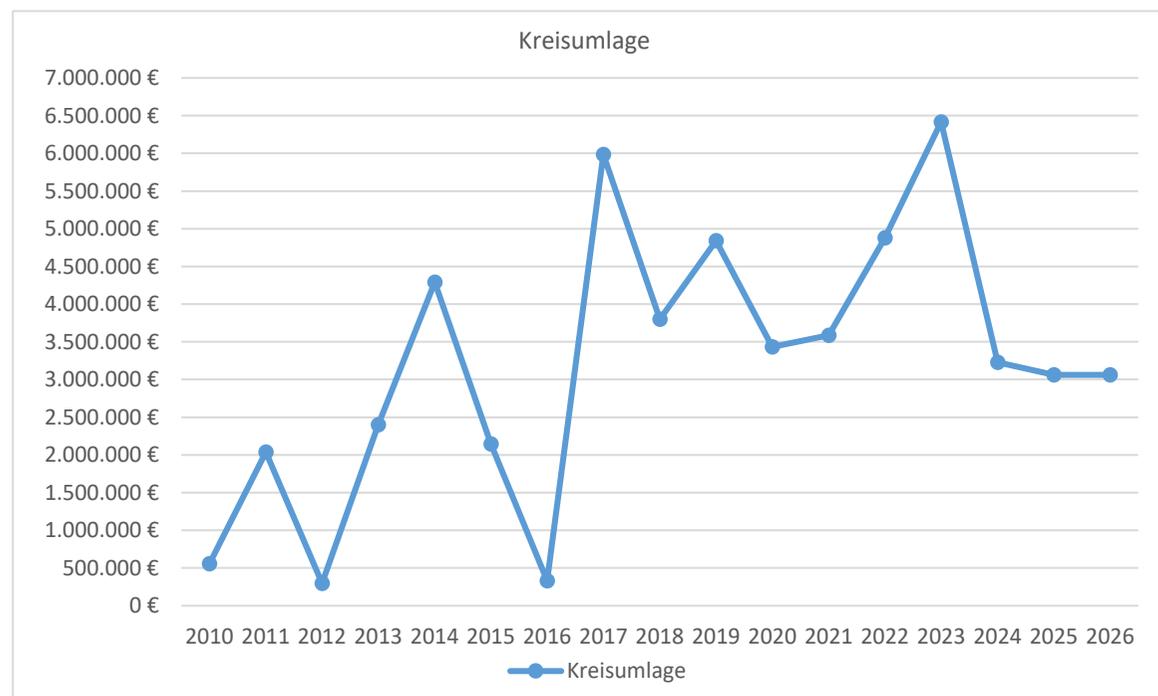
<u>Produkt</u>	<u>Betrag</u>		
57101 City-Manager	+ 6.300 €	von 50.000 € auf 56.300 €	Rückzahlung der ausgereichten Zuschüsse Personalkosten

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.4.2. Amts- und Kreisumlage

Die Entwicklung der Kreisumlage und der Amtsumlage sind in der Grafik dargestellt.

Die Aufwendungen / Auszahlungen für die Kreisumlage stellen auf Grund ihrer Größenordnung ein wichtiges Planungsparameter dar. Aus der Grafik sind die schwankenden Beträge ersichtlich. Die Planung der Kreisumlage für die Folgejahre beruht auf Angaben zur voraussichtlichen Entwicklung ab dem Jahr 2022. Mit dem 1. Nachtrag 2023 wurden keine Änderungen vorgenommen.



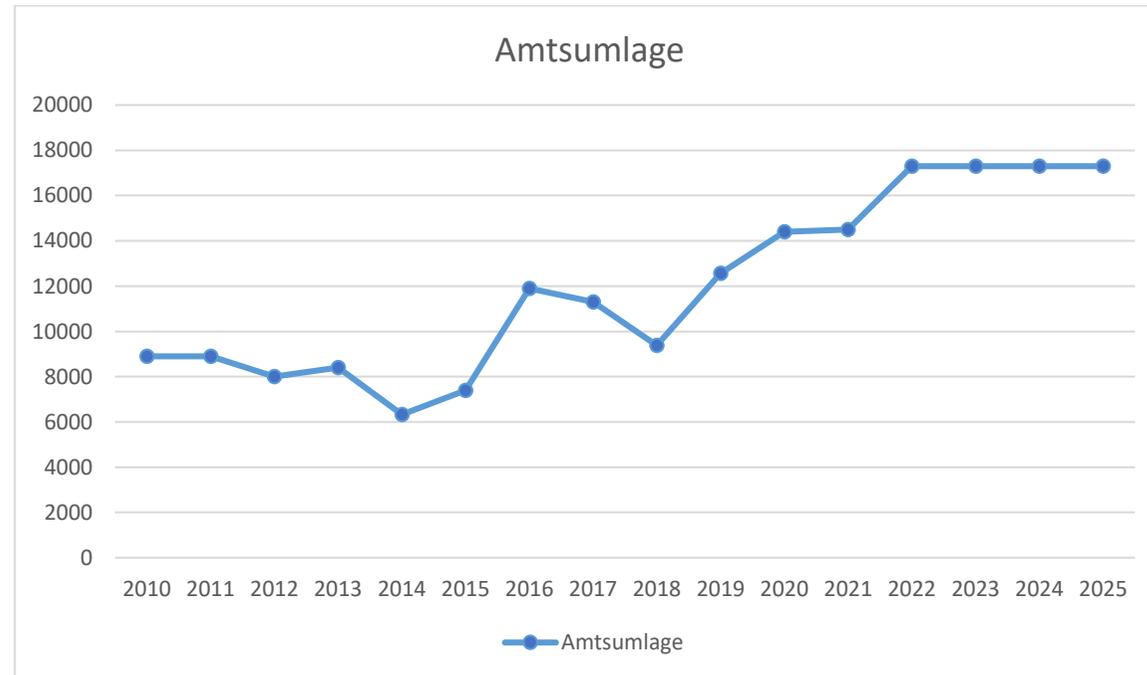
Kreisumlage:

Jahr	Betrag	Differenz
2010	555.100,00 €	
2011	2.039.200,00 €	
2012	297.763,31 €	
2013	2.402.292,34 €	
2014	4.289.738,74 €	
2015	2.143.350,03 €	
2016	330.971,55 €	
2017	5.983.128,58 €	
2018	3.801.713,51 €	
2019	4.842.062,93 €	
2020	3.435.000,00 €	
2021	3.585.100,00 €	
2022	4.879.800,00 €	
2023	6.415.800,00 €	
2023 1. Nachtrag	6.415.800,00 €	
2024	3.226.100,00 €	
2025	3.061.900,00 €	
2026	3.061.900,00 €	

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Die Amtsumlage unterliegt im Vergleich zur Kreisumlage nicht so großen Schwankungen, da sie nicht auf Basis der Steuerkraft berechnet wird. Die Berechnung der Aufwendungen/ Auszahlungen ist in einem öffentlich – rechtlichen Vertrag zwischen der Reuterstadt Stavenhagen und den amtsangehörigen Gemeinden vom 18.02.2010 geregelt.

Änderungen wurden mit dem 1. Nachtrag 2023 nicht veranschlagt.



Amtsumlage:

Jahr	Betrag
2010	8.900,00 €
2011	8.900,00 €
2012	8.000,00 €
2013	8.400,00 €
2014	6.327,63 €
2015	7.398,94 €
2016	11.900,00 €
2017	11.300,00 €
2018	9.388,24 €
2019	12.570,51 €
2020	14.400,00 €
2021	14.500,00 €
2022	17.300,00 €
2023	19.400,00 €
2023 1. Nachtrag	19.400,00 €
2024	19.400,00 €
2025	19.400,00 €
2026	19.400,00 €

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.4.3. Allgemeine Zuweisungen

Im Vergleich zum Haushalt 2023 werden im 1. Nachtrag 20.700 € mehr veranschlagt.

Für die Umlagen an die Wasser- und Bodenverbände „Untere Tollense / Mittlere Peene“ und „Obere Peene“ werden neu insgesamt 130.400 € eingeplant.

3.2.4.4. Gewerbesteuerumlage

Im Vergleich zum Haushalt 2023 werden mit dem 1. Nachtrag 20.600 € mehr veranschlagt, da sich das Gewerbesteueraufkommen erhöht hat.

Die Gewerbesteuerumlage wird wie folgt berechnet:

Gewerbesteueraufkommen				
-----	x 100 x 0,35 =	<u>Gewerbesteuerumlage</u>		
Hebesatz				
4.312.000 €				
-----	x 100 x 0,35 =	<u>419.222,23 €</u>	gerundet	419.200 €
360				
Gewerbesteueraufkommen	=	4.312.000 €	Planansatz 1. Nachtrag	
Hebesatz	=	360 v.H.	Haushaltssatzung 2023	
0,35	=	35 %	auf den Messbetrag	davon 14,5 % Bundesvervielfältiger nach § 6 Abs.3 Gemeindefinanzreformgesetz und 20,5 % Landesvervielfältiger.

Die Höhe des durch die Reuterstadt Stavenhagen festgesetzten Hebesatzes hat keinen Einfluss auf die Höhe der Gewerbesteuerumlage, da diese mit dem Messbetrag (Bescheide der Finanzämter) berechnet wird.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.5. Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen

lfd. Nr.		Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen / -auszahlungen		Aufwendungen / Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		Geschäftsaufwendungen / -auszahlungen		Sonstige	
		Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
		(in €)							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1.	9. Haushaltsvorjahr 2014	21.413,68	21.584,39	365.030,56	374.415,05	439.143,96	443.342,43	963.828,67	1.007.895,19
1.2.	8. Haushaltsvorjahr 2015	15.526,91	15.034,78	287.977,30	313.937,16	266.662,77	265.341,94	169.570,05	184.614,23
1.3.	7. Haushaltsvorjahr 2016	51.955,12	42.850,73	329.761,89	339.141,96	379.392,38	385.073,30	25.287,91	60.235,72
1.4.	6. Haushaltsvorjahr 2017	17.075,75	26.328,77	340.153,15	329.077,75	356.257,22	368.282,91	1.301.143,33	1.318.552,90
1.5.	5. Haushaltsvorjahr 2018	26.835,75	26.835,75	371.074,67	379.608,41	364.612,05	365.558,37	512.182,75	548.939,91
1.6.	4. Haushaltsvorjahr 2019	34.561,72	34.561,72	395.189,24	390.001,27	384.786,54	384.061,05	1.587.718,23	1.624.948,27
1.7.	3. Haushaltsvorjahr 2020	101.200	101.200	316.100	316.100	241.200	241.200	413.600	413.600
1.8.	2. Haushaltsvorjahr 2021	109.700	109.700	596.800	596.800	434.600	434.600	295.400	295.400
1.9.	1. Haushaltsvorjahr 2022 (Plan)	100.400	100.400	447.200	447.200	364.300	364.300	1.500.200	1.500.200
2.0.	Ansatz 2023	117.600	117.600	440.100	440.100	558.800	558.800	2.603.200,00	2.603.200,00
2.1.	Ansatz 2023 1. Nachtrag	117.700	117.700	451.500	451.500	625.700	625.700	2.603.800,00	2.603.800,00
2.2.	Ansatz 2023 je Einwohner	20,70	20,70	79,39	79,39	110,02	110,02	457,85	457,85
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
3.1.	2024	67.400	67.400	390.900	390.900	488.200	488.200	43.400	43.400
3.2.	2025	67.400	67.400	385.900	385.900	498.400	498.400	28.300	28.300
3.3.	2026	67.400	67.400	480.900	480.900	475.300	475.300	29.300	29.300

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.5.1. Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen / -auszahlungen

Im Vergleich zum Haushalt 2023 werden mit dem 1. Nachtrag 100 € mehr veranschlagt.

<u>Produkt</u>	<u>Betrag</u>		
42401 Waldbad	+ 100 €	von 400 € auf 500 €	Zusätzliche UV-Schutzkleidung

3.2.5.2. Aufwendungen / Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Im Vergleich zum Haushalt 2023 werden mit dem 1. Nachtrag 11.400 € mehr veranschlagt.

<u>Produkt</u>	<u>Betrag</u>		
11100 Verwaltungssteuerung	+ 2.700 €	von 5.800 € auf 8.500 €	Miete Telefonanlage
12100 Wahlen	+ 900 €	von 1.400 € auf 2.300 €	laufende Lizenzaufwendungen
27201 Stadtbibliothek	+ 1.800 €	von 3.800 € auf 5.600 €	Unterhaltung Software/Updates Neugestaltung Homepage
11600 Finanzen	+ 6.000 €	von 6.500 € auf 12.500 €	Sachverständigen- und Gerichtskosten Kalkulation / Ausschreibungen

3.2.5.3. Geschäftsaufwendungen / -auszahlungen

Hier werden alle Aufwendungen / Auszahlungen für z.B. Fachliteratur, Unterbringung von Fundtieren, Bankgebühren, Veranstaltungen, Versicherungen, Telefon und Datenverarbeitung u. ä. veranschlagt.

Im Vergleich zum Haushalt 2023 erhöhen sich die Ansätze im 1. Nachtrag um 66.900 €.

<u>Produkt</u>	<u>Betrag</u>		
25201 Fritz-Reuter-Literaturmuseum	+ 66.900 €	Erwerb Verkaufsartikel und Durchführung von Veranstaltungen	

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.5.4. Sonstige

Es erfolgt hier die Veranschlagung der Beiträge zu diversen Verbänden und Vereinen (z.B. Städte- und Gemeindetag M-V e.V., Tourismusverband usw.), sowie als größter Anteil an den Aufwendungen / Auszahlungen die Finanzausgleichsumlage.

Im Vergleich zum Haushalt 2023 erhöhen sich mit dem 1. Nachtrag die Ansätze um 600 €.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.6. Zinsaufwendungen/-auszahlungen und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen

lfd. Nr.		Bankzinsen		Zinsen Verrechnungskonto Einheitskasse		Sonstige Zinsaufwendungen/-auszahlungen		Finanzaufwendungen/-auszahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung		Finanzaufwendungen/-auszahlungen aus Beteiligungen		Sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen	
		Aufwendung	Auszahlung	Aufwendung	Auszahlung	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendung	Auszahlung	Aufwendung	Auszahlung	Aufwendung	Auszahlung
(in €)													
1	Entwicklung in Haushaltsvorjahren												
1.1.	2012	0,00	0,00	entfällt	entfällt	1.369,75	6.798,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	2013	2.072,01	2.072,01	entfällt	entfällt	3.264,00	8.245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	2014	19.114,13	18.128,34	entfällt	entfällt	10.539.021,00	10.539.469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	2015	16.202,47	17.188,26	entfällt	entfällt	47.165,25	46.532,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	2016	1.985,28	1.985,28	entfällt	entfällt	3.148.929,66	3.147.691,66	0,00	0,00	0,00	0,00	9,00	9,00
1.6.	2017	1.918,32	1.918,32	entfällt	entfällt	439.697,50	441.552,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.	2018	23,52	23,52	entfällt	entfällt	42.419,25	42.435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.	2019	1.238,89	1.238,89	entfällt	entfällt	500.405,50	500.405,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.	2020	2.500,00	2.500,00	entfällt	entfällt	52.500,00	52.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.	2021	27.000,00	27.000,00	entfällt	entfällt	92.500,00	92.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.11.	2022	60.000,00	60.000,00	entfällt	entfällt	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0.	Ansatz 2023	8.000,00	8.000,00	entfällt	entfällt	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Ansatz 2023 1. Nachtrag	35.000,00	35.000,00	entfällt	entfällt	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Ansatz 2023 je Einwohner	6,15	6,15			0,46	0,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1.	2024	200.000,00	200.000,00	entfällt	entfällt	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	2025	200.000,00	200.000,00	entfällt	entfällt	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	2026	200.000,00	200.000,00	entfällt	entfällt	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.2.6.1. Bankzinsen

Im Vergleich zum Vorjahr verringern sich die veranschlagten Bankzinsen (Wegfall Verwarentgelte).

Im Vergleich zum Haushalt 2023 werden mit dem 1. Nachtrag 27.000 € mehr veranschlagt.

3.2.6.2. Sonstige Zinsaufwendungen / -auszahlungen

Hier werden Zinsaufwendungen / -auszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a AO veranschlagt.

Im 1. Nachtrag 2023 wurden keine Änderungen vorgenommen.

3.3. Investitionen

Mit dem 1. Nachtrag 2023 werden folgende neue Investitionen veranschlagt:

- 40.000 € Liegenschaften E-Ladesäule Parkplatz Schloss
- 10.000 € Bauhof Motorsäge, Heckenschere
- 1.800 € Bauhof Erwerb Hubarbeitsbühne (nach Ablauf Leasingvertrag)
- 14.000 € Technikunterstützte Datenverarbeitung Drucker, Monitore, Scanner, Laptop
- 8.000 € Wahlen Erwerb Votemanager (Software)
- 3.000 € Fritz-Reuter-Grundschule Planung Digitalisierung
- 165.700 € Reuterstädter Schulcampus Umsetzung Digitalpaket – Förderung in Höhe von 97.200 €
- 500.000 € Reuterstädter Schulcampus Planung Um- und Anbau (vorher als Aufwand bei 21800.5292100 veranschlagt)
- 6.500 € Fritz-Reuter-Literaturmuseum Neugestaltung Webseite – Finanzierung über Spende (BV HA 07.06.2023)
- 25.000 € Fritz-Reuter-Literaturmuseum Audioguide – Finanzierung 17.000 € Zuschuss (BV STV 15.06.2023)
- 6.000 € Öffentliche Grünanlagen Sitzbank Reutereiche – Finanzierung Spende 6.000 € (BV STV 15.06.2023)

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.4. Investitionskredite und Liquiditätskredite

3.4.1. Entwicklung der Investitionskredite 2010 – 2026

Die Reuterstadt Stavenhagen war seit dem Haushaltsjahr 2005 schuldenfrei in Bezug auf Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen.

Ab dem Haushaltsjahr 2023 ist durch die Abnahme der Liquidität eine Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erforderlich.

Mit der Haushaltssatzung 2023 war die Höhe des Gesamtbetrages der vorgesehenen Kreditaufnahme auf

7.003.600 € festgesetzt worden.

Mit dem Schreiben vom 29.06.2023 des Landrates des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde wurde nur der Teilbetrag in Höhe von

6.853.757 € genehmigt.

Mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 werden 7.493.200 € als Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen festgesetzt.

Für die Folgejahre ergeben sich nach derzeitigem Stand der Planung folgende Beträge für Kreditaufnahmen:

Haushaltsjahr	
2024	5.508.900 €
2025	483.400 €

3.4.2. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 wurde kein Höchstbetrag für Kassenkredite festgesetzt.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.5. Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (Muster 5b)									
Nr.		2023		2024		2025		2026	
		Neuer Haushaltsansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz						
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	10.893.034	0	2.371.927	0	-5.414.973	0	-11.820.673	0
2 ²	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0	0	0	0	5.414.973	0	11.820.673	0
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	10.893.034	0	2.371.927	0	0	0	0	0
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	10.178.319	0	863.219	-20.500	-6.923.681	-3.428.500	-13.329.381	-6.843.600
5	+ Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-9.315.100	-20.500	-7.786.900	-3.408.000	-6.405.700	-3.415.100	-3.764.900	1.037.600
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	863.219	-20.500	-6.923.681	-3.428.500	-13.329.381	-6.843.600	-17.094.281	-5.806.000
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-787.047	0	43	0	43	0	43	0
9	+ Korrektur des Vortrages	-3.893.210	0	0	0	0	0	0	0
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-2.812.900	-489.600	-5.508.900	4.473.500	-483.400	6.606.100	465.500	0
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	7.493.200	489.600	5.508.900	-4.473.500	483.400	-6.606.100	0	0
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	43	0	43	0	43	0	465.543	0
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.508.665	0	1.508.665	0	1.508.665	0	1.508.665	0
14	+ Korrektur des Vortrages	0	0	0	0	0	0	0	0
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 35 GemHVO-Doppik)	0	0	0	0	0	0	0	0
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.508.665	0	1.508.665	0	1.508.665	0	1.508.665	0
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	2.371.927		-5.414.973		-11.820.673		-15.120.073	

¹ Ämter und geschäftsführende Gemeinden sowie amtsfreie Gemeinden, die Verwaltungsbehörde einer Verwaltungsgemeinschaft sind, weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

² Neben den Verbindlichkeiten gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik, Spalte 1 Zeile 2.2.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.6. Übersicht über die Entwicklung Belastung des Haushalts durch bilanzierungsfähige kreditähnliche Rechtsgeschäfte in den Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr sowie im Finanzplanungszeitraum

Ein kreditähnliches Rechtsgeschäft liegt vor, wenn die Gemeinde im laufenden Haushaltsjahr – im Wesentlichen – die volle Leistung erhält, die von ihr zu erbringende Gegenleistung jedoch erst zu einem späteren Zeitpunkt erbringen muss (vgl. Urteil des BGH vom 04.02.2004, AZ. XII ZR 301/01).

Einer Kreditverpflichtung kommen u. a. folgende Rechtsgeschäfte wirtschaftlich gleich:

- Leasingverträge
- Leibrentenverträge
- Schuldübernahmen
- Baubetreuungspläne mit Generalübernehmern,
- PPP / ÖPP-Verträge.

Leasingverträge

Die Stadt Stavenhagen hat Leasingverträge für folgende Vorgänge abgeschlossen:

- 4 Dienst-PKW
- Kehrmaschine (Straßenreinigung)
- Hubarbeitsbühne (Bauhof) – beendet am 01.07.2023
- HAKO Multicar M 27 G (Bauhof)
- Kopierer, Drucker, Telefonanlage in der Fritz-Reuter-Grundschule
- Computertechnik, Server

Diese Leasingverträge beinhalten nicht den Eigentumsübergang am Ende des Vertrages und sind somit nicht zu bilanzieren (kein kreditähnliches Rechtsgeschäft).

Schuldübernahmen

Die Reuterstadt Stavenhagen hat für die Wohnungsverwaltung GmbH Stavenhagen eine Bürgschaft übernommen. Die Bürgschaft dient zur Besicherung der Altschulden in Höhe von ca. 12,6 Mio. Per 31.12.2020 ist der Kredit voll getilgt.

Leibrentenverträge, Baubetreuungsverträge mit Generalübernehmern und PPP-Verträge bestehen nicht.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.7. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Haushaltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Im Haushaltsjahr 2023 werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 0 € veranschlagt.

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik)	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres		Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre	
	2024		2025		2026		2027 ff.	
	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz
	in €							
	1	2	3	4	5	6	7	8
im Haushaltsjahr 2023	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0	0	0	0

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

4. Übersicht über freiwillige Leistungen 2023

Produkt	Bezeichnung	Ergebnishaushalt			Ergebnishaushalt 1. Nachtrag		
		Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
11100	Repräsentationen	0	24.000	-24.000	0	0	0
11100	Beitrag Tourismusverband	0	2.200	-2.200	0	2.200	-2.200
11104	Stadtvertretung	0	0	0	0	21.000	-21.000
11199	Verfüungsmittel Bürgermeister	0	5.000	-5.000	0	5.000	-5.000
12605	Freiwillige Feuerwehr Veranstaltungen	0	2.000	-2.000	0	2.000	-2.000
11299	Zuwendungen an Mitarbeiter für Ehrungen	0	1.800	-1.800	0	1.800	-1.800
21800	Schulpartnerschaft Silale / Dejno	0	7.000	-7.000	0	7.000	-7.000
25201	Fritz-Reuter-Literaturmuseum	43.600	617.600	-574.000	43.800	615.600	-571.800
26302	Kostenbeteiligung Musikschulen	0	25.000	-25.000	0	25.000	-25.000
27201	Stadtbibliothek	6.100	230.500	-224.400	7.100	227.400	-220.300
28100	ReuterFestSpiele	30.100	53.000	-22.900	30.100	53.000	-22.900
28101	Feste	300	16.300	-16.000	300	20.500	-20.200
28104	Fritz-Reuter-Literaturpreis	3.000	5.500	-2.500	3.000	5.500	-2.500
28108	Seniorenweihnachtsfeier	4.500	10.000	-5.500	4.500	10.000	-5.500
31501	Seniorenclub Malchiner Straße	100	2.600	-2.500	100	2.700	-2.600
33100	Förderung Träger Wohlfahrtspflege	0	55.000	-55.000	0	55.000	-55.000
36200	Jugendarbeit	0	82.400	-82.400	0	82.400	-82.400
36602	Spielplätze	0	8.000	-8.000	0	8.000	-8.000
42401	Waldbad	112.400	391.800	-279.400	112.400	390.600	-278.200
42402	Sportplatz	2.300	8.500	-6.200	3.700	6.700	-3.000
42403	Turnhalle Goethestr./Budokan Torite e.V.	100	11.700	-11.600	100	30.700	-30.600
42404	Turnhalle Str. d. Friedens	11.500	64.800	-53.300	11.500	65.800	-54.300
42405	Waldstadion	0	500	-500	0	500	-500
54700	Bahnhof	6.000	6.000	0	6.000	6.000	0
57500	Informationszentrum	1.200	15.600	-14.400	1.200	15.600	-14.400
57300	Märkte	10.100	22.700	-12.600	10.100	22.700	-12.600
57301	öffentliche Toilette	600	4.600	-4.000	700	6.300	-5.600
57101	Kommunale Wirtschaftsförderung / City-Manager	0	57.500	-57.500	0	63.800	-63.800
	Gesamt	231.900	1.731.600	-1.499.700	234.600	1.752.800	-1.518.200
	ord. Ertg./Aufwdg. U. EZ/AZ	11.732.400	21.659.300	-9.926.900	11.810.400	21.608.000	-9.797.600
	prozentualer Anteil der freiwilligen Leistungen	1,98%	7,99%		1,99%	8,11%	
	prozentualer Anstieg/Verringerung der freiwilligen Leistungen im Vergl. zum Vorjahr	-17,00%	29,59%		-16,03%	31,17%	

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

Produkt	Bezeichnung	Finanzhaushalt			Finanzhaushalt 1. Nachtrag		
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
11100	Repräsentationen	0	24.000	-24.000	0	0	0
11100	Beitrag Tourismusverband	0	2.200	-2.200	0	2.200	-2.200
11104	Stadtvertretung	0	0	0	0	24.000	-24.000
11199	Verfügungsmittel Bürgermeister	0	5.000	-5.000	0	5.000	-5.000
12605	Freiwillige Feuerwehr Veranstaltungen	0	2.000	-2.000	0	2.000	-2.000
11299	Zuwendungen an Mitarbeiter für Ehrungen	0	1.800	-1.800	0	1.800	-1.800
21800	Schulpartnerschaft Silale / Dejno	0	7.000	-7.000	0	7.000	-7.000
25201	Fritz-Reuter-Literaturmuseum	31.900	596.100	-564.200	32.100	594.100	-562.000
26302	Kostenbeteiligung Musikschulen	0	25.000	-25.000	0	25.000	-25.000
27201	Stadtbibliothek	6.000	197.700	-191.700	7.000	194.600	-187.600
28100	ReuterFestSpiele	30.100	53.000	-22.900	30.100	53.000	-22.900
28101	Feste	300	16.300	-16.000	300	20.500	-20.200
28104	Fritz-Reuter-Literaturpreis	3.000	5.500	-2.500	3.000	5.500	-2.500
28108	Seniorenweihnachtsfeier	4.500	10.000	-5.500	4.500	10.000	-5.500
31501	Seniorenclub Malchiner Straße	100	2.600	-2.500	100	2.700	-2.600
33100	Förderung Träger Wohlfahrtspflege	0	55.000	-55.000	0	55.000	-55.000
36200	Jugendarbeit	0	82.400	-82.400	0	82.400	-82.400
36602	Spielplätze	0	5.500	-5.500	0	5.500	-5.500
42401	Waldbad	71.200	317.500	-246.300	71.200	316.300	-245.100
42402	Sportplatz	2.300	8.200	-5.900	3.700	6.400	-2.700
42403	Turnhalle Goethestr./Budokan Torite e.V.	100	8.800	-8.700	100	27.800	-27.700
42404	Turnhalle Str. d. Friedens	4.000	50.100	-46.100	4.000	51.100	-47.100
42405	Waldstadion	0	500	-500	0	500	-500
54700	Bahnhof	6.000	6.000	0	6.000	6.000	0
57500	Informationszentrum	1.200	15.600	-14.400	1.200	15.600	-14.400
57300	Märkte	10.100	22.700	-12.600	10.100	22.700	-12.600
57301	öffentliche Toilette	0	3.400	-3.400	100	5.100	-5.000
57101	Kommunale Wirtschaftsförderung / City-Manager	0	57.500	-57.500	0	63.800	-63.800
	Gesamt	170.800	1.581.400	-1.410.600	173.500	1.605.600	-1.432.100
	ord. Ertg./Aufwdg. U. EZ/AZ	11.186.500	20.481.100	-9.294.600	11.264.200	20.429.400	-9.165.200
	prozentualer Anteil der freiwilligen Leistungen	1,53%	7,72%		1,54%	7,86%	
	prozentualer Anstieg/Verringerung der freiwilligen Leistungen im Vergl. zum Vorjahr	-17,00%	29,59%		-20,52%	34,81%	

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

4.1. Übersicht über freiwillige Leistungen 2022

Produkt	Bezeichnung	Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		
		Erträge	Aufwendungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
11100	Repräsentationen	0	9.000	-9.000	0	9.000	-9.000
11100	Beitrag Tourismusverband	0	1.300	-1.300	0	1.300	-1.300
11199	Verfüungsmittel Bürgermeister	0	3.000	-3.000	0	3.000	-3.000
12605	Freiwillige Feuerwehr Veranstaltungen	0	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000
11299	Zuwendungen an Mitarbeiter für Ehrungen	0	300	-300	0	300	-300
21800	Schulpartnerschaft Silale / Dezno	0	5.000	-5.000	0	5.000	-5.000
25201	Fritz-Reuter-Literaturmuseum	48.000	451.400	-403.400	36.300	429.900	-393.600
26302	Kostenbeteiligung Musikschulen	0	25.000	-25.000	0	25.000	-25.000
27201	Stadtbibliothek	9.600	201.200	-191.600	9.500	169.400	-159.900
28100	ReuterFestSpiele	100	6.500	-6.400	100	6.500	-6.400
28101	Feste	1.500	13.000	-11.500	1.500	13.000	-11.500
28104	Fritz-Reuter-Literaturpreis	1.000	2.500	-1.500	1.000	2.500	-1.500
28108	Seniorenweihnachtsfeier	4.500	0	4.500	4.500	0	4.500
31501	Seniorenclub Malchiner Straße	100	2.500	-2.400	100	2.500	-2.400
33100	Förderung Träger Wohlfahrtspflege	0	55.000	-55.000	0	55.000	-55.000
36200	Jugendarbeit	0	80.000	-80.000	0	80.000	-80.000
36602	Spielplätze	0	8.900	-8.900	0	5.500	-5.500
42401	Waldbad	144.100	317.700	-173.600	102.900	246.300	-143.400
42402	Sportplatz	2.800	6.700	-3.900	2.800	6.400	-3.600
42403	Turnhalle Goethestr./Budokan Torite e.V.	100	10.700	-10.600	100	7.800	-7.700
42404	Turnhalle Str. d. Friedens	11.500	53.300	-41.800	4.000	41.500	-37.500
42405	Waldstadion	0	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000
54700	Bahnhof	3.200	6.600	-3.400	3.200	6.600	-3.400
57500	Informationszentrum	1.200	16.600	-15.400	1.200	15.600	-14.400
57300	Märkte	10.100	6.200	3.900	10.100	6.200	3.900
57301	öffentliche Toilette	600	5.000	-4.400	0	3.800	-3.800
57101	Kommunale Wirtschaftsförderung / City-Manager	41.000	46.900	-5.900	41.000	46.900	-5.900
	Gesamt	279.400	1.336.300	-1.056.900	218.300	1.191.000	-972.700
	ord. Ertg./Aufwdg. U. EZ/AZ	12.041.900	17.080.000	-5.038.100	11.446.600	15.887.100	-4.440.500
	prozentualer Anteil der freiwilligen Leistungen	2,32%	7,82%		1,91%	7,50%	
	prozentualer Anstieg/Verringerung der freiwilligen Leistungen im Vergl. zum Vorjahr	13,12%	-17,48%		17,49%	-19,13%	

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

4.2. Ergänzungen

Im Vergleich zum Haushalt 2023 erhöht sich der Eigenanteil der Stadt an den freiwilligen Leistungen um 18.500 € im Ergebnishaushalt.

Der Anteil der Aufwendungen für freiwillige Leistungen in Höhe von 1.752.800 € an den ordentlichen Aufwendungen beträgt 8,11 %.

5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Die Reuterstadt Stavenhagen weist sowohl für das Haushaltsjahr 2023 als auch bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes 2026 keinen Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt aus.

Nach der Eingabe der Daten in das System „RUBIKON“ wird für die Reuterstadt Stavenhagen die **weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit** ausgewiesen.

1. Nachtragshaushaltsplan der Reuterstadt Stavenhagen für das Haushaltsjahr 2023

3.4. Investitionskredite und Liquiditätskredite

3.4.1. Entwicklung der Investitionskredite 2010 – 2026

Die Reuterstadt Stavenhagen war seit dem Haushaltsjahr 2005 schuldenfrei in Bezug auf Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen.

Ab dem Haushaltsjahr 2023 ist durch die Abnahme der Liquidität eine Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erforderlich. Mit der Haushaltssatzung 2023 war die Höhe des Gesamtbetrages der vorgesehenen Kreditaufnahme auf 7.003.600 € festgesetzt worden.

Mit dem Schreiben vom 29.06.2023 des Landrates des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde wurde nur der Teilbetrag in Höhe von 6.853.757 € genehmigt.

Mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 werden 7.493.200 € als Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen festgesetzt.

Für die Folgejahre ergeben sich nach derzeitigem Stand der Planung folgende Beträge für Kreditaufnahmen:

Haushaltsjahr	
2024	5.508.900 €
2025	483.400 €

3.4.2. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 wird ein Höchstbetrag für Kassenkredite in Höhe von 1.000.000 € festgesetzt. Nach § 53 Absatz 3 KV M-V bedarf der in der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 festgesetzte Betrag keiner Genehmigung durch die Rechtsaufsichtsbehörde.