

# 00SV/23/043

Beschlussvorlage Stadt Burg  
Stargard  
öffentlich



## Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Burg Stargard für das Haushaltsjahr 2023

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Jana Linscheidt	<i>Datum</i> 25.05.2023 <i>Einreicher:</i> Linscheidt, Jana
--	--

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss der Stadtvertretung Burg Stargard (Vorberatung)	05.06.2023	Ö
Hauptausschuss der Stadtvertretung Burg Stargard (Anhörung)	05.06.2023	N
Stadtvertretung der Stadt Burg Stargard (Entscheidung)	07.06.2023	Ö

### Beschlussvorschlag

Die Stadtvertretung beschließt die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2023 für den Haushalt der Stadt Burg Stargard (siehe Anlage).

### Sachverhalt

Nach § 48 Abs. 2 hat die Gemeinde unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen,

1. wenn sich zeigt, dass im Ergebnishaushalt ein erheblicher Fehlbetrag entstehen, ein bereits ausgewiesener Fehlbetrag sich wesentlich erhöhen, im Finanzhaushalt ein erheblicher negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen entstehen oder ein bereits ausgewiesener negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen sich wesentlich erhöhen wird; § 51 Absatz 4 bleibt unberührt,
2. im Ergebnishaushalt bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen bei einzelnen Aufwandspositionen in einem im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen erheblichen Umfang getätigt werden sollen oder müssen; Entsprechendes gilt im Finanzhaushalt für Auszahlungen,
3. bisher nicht veranschlagte Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen,
4. Bedienstete eingestellt, befördert oder in eine höhere Entgeltgruppe eingestuft werden sollen und der Stellenplan die entsprechenden Stellen nicht enthält.

Die vorgenannten Tatbestandsvoraussetzungen für die Erstellung einer Nachtragshaushaltssatzung liegen nach Ziff. 3 vor. Die Maßnahme Hochbau Kindertagesstätte war im Haushaltsplan 2023 bisher nicht veranschlagt.

### Rechtliche Grundlagen

§ 48 ff. i.V.m. § 45 ff. Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V)

### Finanzielle Auswirkungen

Die haushaltsrechtlichen Auswirkungen ergeben sich aus dem der Nachtragshaushaltssatzung beigefügten Ergebnis- und Finanzhaushalt.

### Anlage/n

1	Nachtragshaushalt 2023 Burg Stargard (öffentlich)
---	---



***Vorbericht***  
zum 1. Nachtragshaushaltsplan  
Stadt Burg Stargard  
für das Haushaltsjahr 2023



## Inhaltsverzeichnis

Vorbericht	1 - 6
1. Erläuterungen zu den Änderungen gegenüber dem Haushalt 2023	3 - 4
2. Erträge und Aufwendungen – Veränderungen	5 - 6
3. Investitionen - Veränderungen	6 - 7
4. Kassenkredite - Veränderungen	8
5. Investitionskredite	8
Nachtragshaushaltssatzung	
Ergebnis- und Finanzhaushalt	1 - 3
Übersicht über Erträge und Aufwendungen	4 - 6
Investitionsprogramm Muster 10a	7
Investitionsübersicht Muster 10b	8

### Anlagen:

Muster 5b

## **1. Erläuterungen zu den Änderungen gegenüber dem Haushalt 2023**

### 1.1. Veränderung Erträge und Aufwendungen

Für die Sanierung des Daches der Aula in der Regionalen Schule wurden Fördermittel beantragt und bewilligt. Die Maßnahme ist im Haushaltsplan 2023 mit 400.000 € Baukosten und 293.000 € Fördermitteln veranschlagt. Die Ausschreibung hat ergeben, dass Bau- und Planungskosten in Höhe von 250.000 € entstehen werden. Mit dem Nachtragshaushalt werden die Erträge und Aufwendungen angepasst.

Die Maßnahme LED Beleuchtung Zweifeldsporthalle wurde mit Baukosten in Höhe von 100.500,00 € und einer Förderung in Höhe von 90 % veranschlagt. Mit der Bewilligung der Förderung wird erst im Jahr 2024 gerechnet, so dass eine Neuveranschlagung in den Haushalt 2024 vorgesehen ist.

In der Grundschule sind zwei Heizkessel vorhanden, die für die Wärmeversorgung der Grundschule, der Regionalen Schule und für die Zweifeldsporthalle verantwortlich sind. Hier ist bereits im September 2022 der erste Kessel ausgefallen, der zweite Kessel dann im Oktober 2022. Leider gibt es für die vorhandene Anlage keine Ersatzteile mehr, so dass aus dem ersten Kessel Teile ausgebaut werden mussten, damit zumindest der zweite Kessel noch im Notbetrieb laufen kann.

Am 20.12.2023 wurde durch den Bürgermeister die Eilentscheidung zum Austausch Kessel/Heizungsanlage im Objekt der Grundschule getroffen. Die Eilentscheidung wurde am 29.03.2023 durch die Stadtvertretung nachträglich genehmigt. Für den Nachtragshaushalt wurden 245.000,00 € zusätzlich veranschlagt.

Der bisherige Planansatz der Gewerbesteuern mit 800.000,00 € wurde auf Grund derzeitiger Sollstellungen um 150.000,00 € auf 950.000,00 € angehoben.

Im Saldo verbleibt im Ergebnishaushalt ein um 44.900,00 € höherer Fehlbetrag, der durch eine genehmigungsfreie zusätzliche Entnahme aus der Kapitalrücklage gedeckt werden kann.

### 1.2. Veränderungen bei den Investitionen

#### Kindertagesstätte:

Aufgrund von Schwierigkeiten in der Finanzierung der Investition bzw. der Refinanzierung des Objektes über die Platzkosten durch den örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe (Landkreis MSE) nach § 28 Kinderförderungsgesetz M-V (KiFöG), teilte das TwsD mit Schreiben vom 12.05.2023 mit, das Projekt aus wirtschaftlichen Gründen nicht umsetzen zu können. Gleichzeitig wurde der Stadt Burg Stargard angetragen, das Projekt eigenständig durchzuführen und in den Zuwendungsbescheid des Landesförderinstitutes M-V (LFI) einzutreten.

Für die Umsetzung der Maßnahme ist die Veranschlagung der Investition in einer Nachtragshaushaltssatzung erforderlich.

Es wurden Baukosten in Höhe von 4.200.000,00 € und Fördermittel in Höhe von 2.600.000,00 € veranschlagt.

Regelungstechnik Grundschule:

Durch die Stadtvertretung wurde am 10.11.2022 der Beschluss gefasst, ein Regelungskonzept für die Heizungs- und Warmwasserversorgung des Schulkomplexes Burg Stargard umzusetzen. Durch die Umsetzung des Regelungskonzeptes wird die vorhandene Heizungstechnik effizient betrieben und der Energiebedarf deutlich um bis zu 35 % gesenkt.

Die Ausgaben zur Regelungstechnik amortisieren sich nach ca. 6 Jahren.

Es wurden Baukosten in Höhe von 160.000 € veranschlagt.

Investitionen Zweifeldsporthalle Schulstandort (Fassade):

Durch Beschluss der Stadtvertretung vom 29.03.2023 wurde die Grundsatzentscheidung zur Fassadensanierung der Zweifeldsporthalle aufgehoben. Die Verwaltung wurde beauftragt wasserableitende Schutzmaßnahmen für die Holzbauteile zu treffen und die notwendigen baulichen Maßnahmen einzuleiten.

Die Finanzierung erfolgt über die eingeplanten und übertragenen investiven Mittel 2022 zur Fassadensanierung.

Die veranschlagten Mittel (Ein- und Auszahlungen) werden mit dem Nachtrag auf null gesetzt.

Marktplatzumgestaltung:

Bereits im Jahr 2018 wurde durch die A&S GmbH aus Neubrandenburg eine erste Entwurfsplanung zur Marktplatzumgestaltung erarbeitet, woraus im Jahr 2019 erste Maßnahmen umgesetzt wurden.

Im Jahr 2021 gab es einen Programmaufruf zum Förderprogramm „Re-Start – Lebendige Innenstädte des MV-Schutzfonds“. Seitens der Stadt Burg Stargard wurden Mittel für die Errichtung eines Laufbandes (barrierefreie Zuwegung), Errichtung einer Sitzfläche und das Aufstellen von Pflanzkübeln zur Abgrenzung zum Gehweg/Fahrbahn beantragt. Diese wurden mit Zuwendungsbescheid vom 28.06.2022 bewilligt. Die Förderquote beträgt 90%.

Die Stadtvertretung hat mit Beschluss vom 10.11.2022 der Marktplatzumgestaltung zugestimmt. Die Ausschreibung der Marktplatzumgestaltung wurde am 09.05.2023 gestartet. Die neueste Kostenschätzung beläuft sich auf Mehrkosten in Höhe von 71.000 €. Diese Mehrkosten wurden in den Nachtragshaushalt aufgenommen.

## 2. Erträge und Aufwendungen – Veränderungen

### 2.1 Veränderung der Erträge und Aufwendungen insgesamt

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Veränderung
	in €				
Steuern	3.696.284,33	3.486.400	3.820.200	3.920.200	150.000
Gebühren u. ä. Entgelte	609.102,79	721.400	734.500	734.500	0
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	6.718.348,51	5.552.300	6.060.400	5.860.000	-200.400
Zinsen und sonstige Finanzerträge	47.247,51	46.900	46.900	46.900	0
Sonstige Erträge	540.588,25	643.500	251.000	251.000	0
<b>Erträge</b>	<b>11.611.571,39</b>	<b>10.450.500</b>	<b>10.913.000</b>	<b>10.862.600</b>	<b>50.400</b>
Personalaufwand	2.264.530,88	2.483.200	2.543.000	2.543.000	0
Versorgungsaufwendungen	233.605,85	247.000,00	230.700,00	230.700	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	2.137.217,59	2.599.500	2.977.700	2.972.200	-5.500
Transferaufwendungen	3.288.951,77	3.351.600	3.735.300	3.735.300	0
Abschreibungen	974.240,98	888.100	972.500	972.500	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	27.862,90	31.400	20.900	20.900	0
Sonstige Aufwendungen	822.191,94	738.000	685.200	685.200	0
<b>Aufwendungen</b>	<b>9.748.601,91</b>	<b>10.338.800</b>	<b>11.165.300</b>	<b>11.159.800</b>	<b>144.500</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>1.862.969,48</b>	<b>111.700,00</b>	<b>-252.300,00</b>	<b>-297.200</b>	<b>-44.900</b>
<b>Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen</b>	<b>1.862.969,48</b>	<b>111.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 2.2 Veränderung Steuererträge

Steuerart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Veränderung
	in €				
<b>Realsteuern</b>					
Grundsteuer A	54.857,62	51.400	53.500	53.500	0
Grundsteuer B	556.896,38	555.200	556.900	556.900	0
Gewerbesteuer	907.026,22	800.000	800.000	950.000	150.000
<b>Gemeindeanteile an</b>					
der Einkommenssteuer	1.972.300,02	1.867.600	2.196.300	2.196.300	0
der Umsatzsteuer	131.373,41	110.000	111.100	111.100	0
<b>andere Steuern</b>					
Vergnügungssteuer	11.648,47	40.000	40.000	40.000	0
Hundesteuer	25.822,50	24.700	26.000	26.000	0
Zweitwohnungssteuer	36.359,71	37.500	36.400	36.400	0
sonstige Steuern	0,00	0	0		0
steuerähnliche Einnahmen z.B. Kompensationszahlungen (Familienleistungsausgleich)	0,00	0	0		0
<b>Gesamt</b>	<b>3.696.284,33</b>	<b>3.486.400</b>	<b>3.820.200</b>	<b>3.970.200</b>	<b>150.000</b>

### 2.3 Veränderung der Zuweisungen und Umlagen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Veränderung
in €					
Schlüsselzuweisungen	2.320.969,89	2.321.300	2.504.000	2.504.000	0
Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	1.217.166,41	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	392.472,16	252.400	457.100	256.700	-200.400
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	528.888,82	491.800	546.700	539.700	0
Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0	0,00
<b>Summe aller Zuwendungen</b>	<b>4.459.497,28</b>	<b>3.065.500</b>	<b>3.507.800</b>	<b>3.307.400</b>	<b>-200.400</b>
Umlagen	2.258.851,23	2.486.800	2.552.600	2.552.600	0
<b>Gesamt</b>	<b>6.718.348,51</b>	<b>5.552.300</b>	<b>6.060.400</b>	<b>5.860.000</b>	<b>-200.400</b>

### 2.4 Entwicklung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Veränderung
in €					
Unterhaltung und Instandhaltung	826.209,44	1.151.900	1.467.900	1.462.400	-5.500
Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	0	0		0
Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	341.539,40	339.900	401.500	401.500	0
Kostenerstattungen	963.489,75	1.101.700	1.102.300	1.102.300	0
Sonstige	5.979,00	6.000	6.000	6.000	0
<b>Gesamt</b>	<b>2.137.217,59</b>	<b>2.599.500</b>	<b>2.977.700</b>	<b>2.972.200</b>	<b>-5.500</b>

### 3. Investitionen - Veränderung

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Veränderung
in €					
<b>Einzahlungen</b>					
Einzahlungen aus Veräußerung	220.871,36	400.000	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	963.398,55	2.227.700	2.684.000	5.164.000	2.480.000
Beiträge	51.051,85	66.900	66.900	66.900	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>1.235.321,76</b>	<b>2.694.600</b>	<b>2.750.900</b>	<b>5.230.900</b>	<b>2.480.000</b>
<b>Auszahlungen</b>					
Vermögenserwerb	1.244.717,10	3.384.100	4.165.200	8.116.200	3.951.000
Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0		0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0
<b>Summe</b>	<b>1.244.717,10</b>	<b>3.384.100</b>	<b>4.165.200</b>	<b>8.116.200</b>	<b>3.951.000</b>
<b>Saldo</b>	<b>-9.395,34</b>	<b>-689.500</b>	<b>-1.414.300</b>	<b>-2.885.300</b>	<b>-1.471.000</b>

	Bezeichnung und Beschreibung der Maßnahme	Investitionskosten			
		Einzahlungen		Auszahlungen	
		2023	Nachtrag	2023	Nachtrag
1	<b>Hochbau Kindertagesstätte</b> (Erläuterung siehe Seite 3)	0,00 €	2.600.000 €	0,00 €	4.200.000 €
2	<b>Regelungstechnik Grundschule</b> (Erläuterung siehe Seite 4)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	160.000 €
3	<b>Investitionen Zweifeldsporthalle Schulstandort (Fassade)</b> (Erläuterung siehe Seite 4)	120.000 €	0,00 €	480.000 €	0,00 €
4	<b>Marktplatzumgestaltung</b> (siehe Seite 4)	88.500 €	88.500 €	99.000 €	170.000 €

**Darstellung der Folgekosten:** (anhand der zuvor in der Tabelle dargestellten Maßnahmen)

Lfd. Nr.	Abschreibungen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	Nettoabschreibung
1.	52.500 €	32.500 €	20.000 €
2.	8.000 €	0 €	8.000 €
4.	4.857 €	2.529 €	2.328 €
Summe	65.357 €	35.029 €	30.328 €

Die bisherigen Folgekosten der Investitionen im Jahr 2023 belaufen sich auf 29.159 €. Mit dem Nachtragshaushalt ändern sich die Folgekosten auf insgesamt **48.460 €**.

### 3. Kassenkredite

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Nachtrag 2023	Änderung
	in €				
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	678.900	0	0	0
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.713.021,24	0	141.600	96.700	-44.900
Saldo	1.713.021,24	-678.900	141.600	96.700	-44.900
<b>Stand zum 31.12. insgesamt</b>	-448.946,87	-1.127.846,87	-986.246,87	-1.031.146,87	-44.900

Der genehmigungsfreie Höchstbetrag für einen Kassenkredit liegt bei 1.042.590 €. Für die Maßnahme „Planung und Bau Mensa Schulstandort“ wurde mit der Entscheidung zur Haushaltssatzung 2023 ein erhöhter Kassenkreditbedarf zur Zwischenfinanzierung der Fördermittel in Höhe von 822.600 € bereits genehmigt. Weiterhin wird zur Maßnahme „Hochbau Kindertagesstätte“ eine Zwischenfinanzierung über den Kassenkredit benötigt. Da die Maßnahme über einen Investitionskredit finanziert wird, der erst nach Abschluss der Maßnahme aufgenommen werden soll, ist es erforderlich, eine Zwischenfinanzierung über die gesamten Baukosten in Höhe von 4.200.000 € vorzunehmen.

Somit ergibt sich ein erforderlicher Kassenkreditbetrag in Höhe von insgesamt **6.065.190 €**.

### 4. Übersicht Investitionskredite

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Darlehen	2.081.364,98	1.787.614,28	1.641.039,79	1.482.630,90	1.332.274,00	4.120.506,40
Bürgschaften	1.421.073,09	1.285.215,65	1.146.911,63	1.006.090,79	862.683,04	718.962,31
<b>Gesamt</b>	<b>3.502.438,07</b>	<b>3.072.829,93</b>	<b>2.787.951,42</b>	<b>2.488.721,69</b>	<b>2.194.957,04</b>	<b>3.368.468,71*</b>

\*Bei Neuaufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 2.885.300 €.

Burg Stargard, 25.05.2023

gez. Lorenz  
Bürgermeister

# 1. Nachtragshaushaltsatzung der Stadt Burg Stargard für das Haushaltsjahr 2023

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

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 werden

1.	im Ergebnishaushalt	von bisher EUR	auf EUR
	der Gesamtbetrag der Erträge	11.165.300	11.159.800
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen	11.165.300	11.159.800
	das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	0	0
2.	im Finanzhaushalt	von bisher EUR	auf EUR
a)	der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	10.366.300	10.315.900
	der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen <sup>1</sup>	10.224.700	10.219.200
	der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	141.600	96.700
b)	der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.750.900	5.230.900
	der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.165.200	8.116.200
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.414.300	-2.885.300

festgesetzt.

## § 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldung (Kreditermächtigung)

wird festgesetzt

von bisher 1.414.300 EUR

auf 2.885.300 EUR

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

*Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.*

## § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite  
wird festgesetzt auf

6.065.190 EUR.

<sup>1</sup> einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

**§ 5 Hebesätze**

Die Hebesätze für die Realsteuern sind durch die „Satzung über die Festsetzung der Steuersätze für die Grund- und Gewerbesteuer in der Stadt Burg Stargard“ vom 4.12.2019 festgesetzt und werden hier nur nachrichtlich dargestellt.

1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf		330 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf		427 v. H.
2. Gewerbesteuer auf		381 v. H.

**§ 6 Stellen gemäß Nachtragsstellenplan**

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 40,805 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

**§ 7 Regelungen zur Deckungsfähigkeit**

1. Die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen werden für gegenseitig deckungsfähig nach § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik erklärt.
2. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden für gegenseitig deckungsfähig nach § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik erklärt, analog gilt dies auch für die hiermit im Zusammenhang stehenden Auszahlungen.
3. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entsprechend § 14 Abs. 3 GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.
5. Innerhalb einer Produktgruppe können Mehrerträge Aufwendungsansätze erhöhen. Vor Inanspruchnahme ist zu prüfen, ob innerhalb der Produktgruppe Mindererträge vorliegen, die zunächst zu kompensieren sind. Erst darüber hinausgehende Mehrerträge können zur Deckung von Mehraufwendungen verwandt werden.

**Nachrichtliche Angaben:**

Durch den Nachtragshaushaltsplan ändert sich

1.	zum Ergebnishaushalt das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	von bisher auf voraussichtlich	4.290.908 EUR 4.290.908 EUR
2.	zum Finanzhaushalt Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	von bisher auf voraussichtlich	-1.258.668 EUR -1.303.568 EUR
3.	zum Eigenkapital der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	von bisher auf voraussichtlich	11.981.903 EUR 11.981.903 EUR

Burg Stargard, .....

Siegel

Lorenz  
Bürgermeister

**Hinweis:**

Die vorstehende 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 47 Abs. 3 KV M-V erforderlichen Genehmigungen wurden am ..... durch den Landrat des Landkreises Mecklenburgische-Seenplatte als Untere Rechtsaufsichtsbehörde erteilt. Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen in der Zeit

vom ..... bis .....

während der Dienststunden zur Einsichtnahme im Rathaus der Stadt Burg Stargard, Mühlenstraße 30, Zimmer 2.7 bereit.

Lorenz  
Bürgermeister

Ergebnishaushalt												
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2023 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2023		Planungsdaten 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
					in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.820.200	0	3.820.200	3.970.200	150.000	3.920.200	100.000	3.920.200	100.000	3.920.200	100.000
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.507.800	0	3.507.800	3.307.400	-200.400	3.048.400	0	3.047.500	0	3.044.900	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	490.300	0	490.300	490.300	0	490.300	0	490.300	0	490.300	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.200	0	244.200	244.200	0	244.200	0	244.200	0	244.200	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.552.600	0	2.552.600	2.552.600	0	2.552.600	0	2.552.600	0	2.552.600	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	46.900	0	46.900	46.900	0	46.900	0	46.900	0	46.900	0
9	+ Sonstige laufende Erträge	251.000	0	251.000	251.000	0	251.000	0	251.000	0	251.000	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>10.913.000</b>	<b>0</b>	<b>10.913.000</b>	<b>10.862.600</b>	<b>-50.400</b>	<b>10.553.600</b>	<b>100.000</b>	<b>10.552.700</b>	<b>100.000</b>	<b>10.550.100</b>	<b>100.000</b>
11	- Personalaufwendungen	2.543.000	0	2.543.000	2.543.000	0	2.543.200	0	2.543.200	0	2.543.200	0
12	- Versorgungsaufwendungen	230.700	0	230.700	230.700	0	230.700	0	230.700	0	203.700	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.977.700	0	2.977.700	2.972.200	-5.500	2.255.500	0	2.255.500	0	2.255.500	0
14	- Abschreibungen	972.500	0	972.500	972.500	0	954.700	0	942.000	0	928.900	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.735.300	0	3.735.300	3.735.300	0	3.733.300	0	3.733.300	0	3.733.300	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	20.900	0	20.900	20.900	0	19.300	0	17.700	0	16.000	0
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	685.200	0	685.200	685.200	0	680.400	0	680.400	0	680.400	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>11.165.300</b>	<b>0</b>	<b>11.165.300</b>	<b>11.159.800</b>	<b>-5.500</b>	<b>10.417.100</b>	<b>0</b>	<b>10.402.800</b>	<b>0</b>	<b>10.361.000</b>	<b>0</b>
20	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-252.300</b>	<b>0</b>	<b>-252.300</b>	<b>-297.200</b>	<b>-44.900</b>	<b>136.500</b>	<b>100.000</b>	<b>149.900</b>	<b>100.000</b>	<b>189.100</b>	<b>100.000</b>
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	252.300	0	252.300	297.200	44.900	0	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>136.500</b>	<b>100.000</b>	<b>149.900</b>	<b>100.000</b>	<b>189.100</b>	<b>100.000</b>
	nachrichtlich:											
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	4.290.908	0	4.290.908	4.290.908	0	4.290.908		4.427.408		4.577.408	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	4.290.908	0	4.290.908	4.290.908	0	4.427.408		4.577.408		4.766.408	

Finanzhaushalt												
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2023 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2023		Planungsdaten 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
					in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.820.200	0	3.820.200	3.970.200	150.000	3.920.200	100.000	3.920.200	100.000	3.920.200	100.000
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.961.100	0	2.961.100	2.760.700	-200.400	2.508.700	0	2.508.700	0	2.508.700	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	490.300	0	490.300	490.300	0	490.300	0	490.300	0	490.300	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.200	0	244.200	244.200	0	244.200	0	244.200	0	244.200	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.552.600	0	2.552.600	2.552.600	0	2.552.600	0	2.552.600	0	2.552.600	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	46.900	0	46.900	46.900	0	46.900	0	46.900	0	46.900	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	251.000	0	251.000	251.000	0	251.000	0	251.000	0	251.000	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>10.366.300</b>	<b>0</b>	<b>10.366.300</b>	<b>10.315.900</b>	<b>-50.400</b>	<b>10.013.900</b>	<b>100.000</b>	<b>10.013.900</b>	<b>100.000</b>	<b>10.013.900</b>	<b>100.000</b>
10	- Personalauszahlungen	2.462.600	0	2.462.600	2.462.600	0	2.462.800	0	2.462.800	0	2.462.800	0
11	- Versorgungsauszahlungen	247.600	0	247.600	247.600	0	247.600	0	247.600	0	220.600	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.977.700	0	2.977.700	2.972.200	-5.500	2.255.500	0	2.255.500	0	2.255.500	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.735.300	0	3.735.300	3.735.300	0	3.733.300	0	3.733.300	0	3.733.300	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	20.900	0	20.900	20.900	0	19.300	0	17.700	0	16.000	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	685.400	0	685.400	685.400	0	680.600	0	680.600	0	680.600	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>10.129.500</b>	<b>0</b>	<b>10.129.500</b>	<b>10.124.000</b>	<b>-5.500</b>	<b>9.399.100</b>	<b>0</b>	<b>9.397.500</b>	<b>0</b>	<b>9.368.800</b>	<b>0</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>236.800</b>	<b>0</b>	<b>236.800</b>	<b>191.900</b>	<b>-44.900</b>	<b>614.800</b>	<b>100.000</b>	<b>616.400</b>	<b>100.000</b>	<b>645.100</b>	<b>100.000</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.684.000	0	2.684.000	5.164.000	2.480.000	579.500	0	632.000	0	769.000	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	66.900	0	66.900	66.900	0	66.900	0	66.900	0	66.900	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>2.750.900</b>	<b>0</b>	<b>2.750.900</b>	<b>5.230.900</b>	<b>2.480.000</b>	<b>646.400</b>	<b>0</b>	<b>698.900</b>	<b>0</b>	<b>835.900</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.165.200	0	4.165.200	8.116.200	3.951.000	300.000	0	500.000	0	645.000	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>4.165.200</b>	<b>0</b>	<b>4.165.200</b>	<b>8.116.200</b>	<b>3.951.000</b>	<b>300.000</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>645.000</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>-1.414.300</b>	<b>0</b>	<b>-1.414.300</b>	<b>-2.885.300</b>	<b>-1.471.000</b>	<b>346.400</b>	<b>0</b>	<b>198.900</b>	<b>0</b>	<b>190.900</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)</b>	<b>-1.177.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.177.500</b>	<b>-2.693.400</b>	<b>-1.515.900</b>	<b>961.200</b>	<b>100.000</b>	<b>815.300</b>	<b>100.000</b>	<b>836.000</b>	<b>100.000</b>

Finanzhaushalt												
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2023 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2023		Planungsdaten 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
					in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.414.300	0	1.414.300	2.885.300	1.471.000	0	0	0	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	95.200	0	95.200	95.200	0	96.800	0	98.400	0	100.100	0
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)</b>	<b>1.319.100</b>	<b>0</b>	<b>1.319.100</b>	<b>2.790.100</b>	<b>1.471.000</b>	<b>-96.800</b>	<b>0</b>	<b>-98.400</b>	<b>0</b>	<b>-100.100</b>	<b>0</b>
35	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36	<b>Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)</b>	<b>141.600</b>	<b>0</b>	<b>141.600</b>	<b>96.700</b>	<b>-44.900</b>	<b>864.400</b>	<b>100.000</b>	<b>716.900</b>	<b>100.000</b>	<b>735.900</b>	<b>100.000</b>
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	141.600	0	141.600	96.700	-44.900	518.000	100.000	518.000	100.000	545.000	100.000
	nachrichtlich:											
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-1.400.268	0	-1.400.268	-1.400.268		-1.303.568		-785.568		-267.568	
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	-1.258.668	0	-1.258.668	-1.303.568		-785.568		-267.568		277.432	
	darunter:											
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2023 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2023		Planungsdaten 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
					in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.820.200	0	3.820.200	3.970.200	150.000	3.920.200	100.000	3.920.200	100.000	3.920.200	100.000
	darunter:											
	1.1 Grundsteuer A	53.500	0	53.500	53.500	0	53.500	0	53.500	0	53.500	0
	1.2 Grundsteuer B	556.900	0	556.900	556.900	0	556.900	0	556.900	0	556.900	0
	1.3 Gewerbesteuer	800.000	0	800.000	950.000	150.000	900.000	100.000	900.000	100.000	900.000	100.000
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.196.300	0	2.196.300	2.196.300	0	2.196.300	0	2.196.300	0	2.196.300	0
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	111.100	0	111.100	111.100	0	111.100	0	111.100	0	111.100	0
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	102.400	0	102.400	102.400	0	102.400	0	102.400	0	102.400	0
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.507.800	0	3.507.800	3.307.400	-200.400	3.048.400	0	3.047.500	0	3.044.900	0
	darunter:											
	2.1 Schlüsselzuweisungen	2.504.000	0	2.504.000	2.504.000	0	2.504.000	0	2.504.000	0	2.504.000	0
	2.2 Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	457.100	0	457.100	256.700	-200.400	4.700	0	4.700	0	4.700	0
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	546.700	0	546.700	546.700	0	539.700	0	538.800	0	536.200	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	490.300	0	490.300	490.300	0	490.300	0	490.300	0	490.300	0
	darunter:											
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	82.100	0	82.100	82.100	0	82.100	0	82.100	0	82.100	0
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	408.200	0	408.200	408.200	0	408.200	0	408.200	0	408.200	0
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.200	0	244.200	244.200	0	244.200	0	244.200	0	244.200	0
	darunter:											
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.200	0	244.200	244.200	0	244.200	0	244.200	0	244.200	0
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.552.600	0	2.552.600	2.552.600	0	2.552.600	0	2.552.600	0	2.552.600	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	46.900	0	46.900	46.900	0	46.900	0	46.900	0	46.900	0
	darunter:											
	8.1 Zinserträge	2.100	0	2.100	2.100	0	2.100	0	2.100	0	2.100	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2023 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2023		Planungsdaten 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
					in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	8.2 Sonstige Finanzerträge	44.800	0	44.800	44.800	0	44.800	0	44.800	0	44.800	0
9	+ Sonstige Erträge und Saldo Bestandsveränderungen	251.000	0	251.000	251.000	0	251.000	0	251.000	0	251.000	0
	darunter:											
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>10.913.000</b>	<b>0</b>	<b>10.913.000</b>	<b>10.862.600</b>	<b>-50.400</b>	<b>10.553.600</b>	<b>100.000</b>	<b>10.552.700</b>	<b>100.000</b>	<b>10.550.100</b>	<b>100.000</b>
11	- Personalaufwendungen	2.543.000	0	2.543.000	2.543.000	0	2.543.200	0	2.543.200	0	2.543.200	0
	darunter:											
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	80.400	0	80.400	80.400	0	80.400	0	80.400	0	80.400	0
12	- Versorgungsaufwendungen	230.700	0	230.700	230.700	0	230.700	0	230.700	0	203.700	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.977.700	0	2.977.700	2.972.200	-5.500	2.255.500	0	2.255.500	0	2.255.500	0
	darunter:											
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	401.500	0	401.500	401.500	0	401.500	0	401.500	0	401.500	0
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	1.303.400	0	1.303.400	1.297.900	-5.500	595.100	0	595.100	0	595.100	0
14	- Abschreibungen	972.500	0	972.500	972.500	0	954.700	0	942.000	0	928.900	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.735.300	0	3.735.300	3.735.300	0	3.733.300	0	3.733.300	0	3.733.300	0
	darunter:											
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	75.800	0	75.800	75.800	0	73.800	0	73.800	0	73.800	0
	15.2 Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	15.3 Gewerbesteuerumlage	73.500	0	73.500	73.500	0	73.500	0	73.500	0	73.500	0
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	2.595.600	0	2.595.600	2.595.600	0	2.595.600	0	2.595.600	0	2.595.600	0
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	985.400	0	985.400	985.400	0	985.400	0	985.400	0	985.400	0
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000	0
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	20.900	0	20.900	20.900	0	19.300	0	17.700	0	16.000	0
	darunter:											
	17.1 Zinsaufwendungen	20.400	0	20.400	20.400	0	18.800	0	17.200	0	15.500	0
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	500	0	500	500	0	500	0	500	0	500	0
18	- Sonstige Aufwendungen	685.200	0	685.200	685.200	0	680.400	0	680.400	0	680.400	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>11.165.300</b>	<b>0</b>	<b>11.165.300</b>	<b>11.159.800</b>	<b>-5.500</b>	<b>10.417.100</b>	<b>0</b>	<b>10.402.800</b>	<b>0</b>	<b>10.361.000</b>	<b>0</b>
20	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-252.300</b>	<b>0</b>	<b>-252.300</b>	<b>-297.200</b>	<b>-44.900</b>	<b>136.500</b>	<b>100.000</b>	<b>149.900</b>	<b>100.000</b>	<b>189.100</b>	<b>100.000</b>
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	bisheriger Ansatz 2023 einschließlich bereits beschlossener Nachträge	beschlossene über-/ außerplan- mäßige Aufwendungen	Zwischen- summe	Ansatz 2023		Planungsdaten 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026	
					Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
					in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	252.300	0	252.300	297.200	44.900	0	0	0	0	0	0
	darunter:											
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	252.300	0	252.300	297.200	44.900	0	0	0	0	0	0
	22.2 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23, 24 FAG M-V	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>136.500</b>	<b>100.000</b>	<b>149.900</b>	<b>100.000</b>	<b>189.100</b>	<b>100.000</b>
	nachrichtlich:											
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	3.845.039	0	3.845.039	3.845.039	0	3.845.039	0	3.981.539	100.000	4.131.439	200.000
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	3.845.039	0	3.845.039	3.845.039	0	3.981.539	100.000	4.131.439	200.000	4.320.539	300.000



Investitionsübersicht															
Teilhaushalt: 3 :															
Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2021	Ansätze 2022	Ansatz 2023		Planungsdaten 2024		Planungsdaten 2025		Planungsdaten 2026		Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme		Gesamtein-/ -auszahlungen	
				Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz	Neuer Haushalts- ansatz	Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz
				in €											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	<b>114012301 Hochbaumaßnahme Kindertagesstätte</b>														
	19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	2.600.000	2.600.000	0	0	0	0	0	0	0	0	2.600.000	2.600.000
	<b>24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>2.600.000</b>	<b>2.600.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.600.000</b>	<b>2.600.000</b>
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	4.200.000	4.200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	4.200.000	4.200.000
	<b>28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>4.200.000</b>	<b>4.200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.200.000</b>	<b>4.200.000</b>
	darunter:														
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	0	0	0	0		
	<b>29 Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.600.000,00</b>	<b>-1.600.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.600.000</b>	<b>-1.600.000</b>
	<b>211002301 Regelungstechnik Grundschule</b>														
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	160.000	160.000	0	0	0	0	0	0	0	0	160.000	160.000
	<b>28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>160.000</b>	<b>160.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>160.000</b>	<b>160.000</b>
	darunter:														
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	0	0	0	0		
	<b>29 Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-160.000,00</b>	<b>-160.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-160.000</b>	<b>-160.000</b>
	<b>215022001 Investitionen Zweifeldsporthalle</b>														
	19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	200.000	0	-120.000	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000	-120.000
	<b>24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>-120.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>-120.000</b>
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	9.704,39	400.000	0	-480.000	0	0	0	0	0	0	0	0	409.704	-480.000
	<b>28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.704,39</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>-480.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>409.704</b>	<b>-480.000</b>
	darunter:														
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	0	0	0	0		
	<b>29 Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>0</b>	<b>360.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>160.000</b>
	<b>541002302 Marktplatzumgestaltung</b>														
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	170.000	71.000	0	0	0	0	0	0	0	0	170.000	71.000
	<b>28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>170.000</b>	<b>71.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170.000</b>	<b>71.000</b>
	darunter:														
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	0	0	0	0		
	<b>29 Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-81.500,00</b>	<b>-71.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-81.500</b>	<b>-71.000</b>

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2018 bis 2023)							
Nr.	Burg Stargard	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2021	2022	Nachtrag 2023	2024	2025	2026
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	0	0	0
2 <sup>2</sup>	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	2.161.968,11	448.947	1.127.847	1.031.147	166.747	-550.153
3	= <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>	<b>-2.161.968,11</b>	<b>-448.947</b>	<b>-1.127.847</b>	<b>-1.031.147</b>	<b>-166.747</b>	<b>550.153</b>
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-3.146.821,57	-1.410.868	-1.400.268	-1.303.568	-785.568	-267.568
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	1.735.953,86	10.600	96.700	518.000	518.000	545.000,00
7 <sup>+</sup>	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-1.410.867,71	-1.400.268	-1.303.568	-785.568	-267.568	277.432
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	911.959,78	902.564	213.064	213.064	559.464	758.364
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-9.395,34	-689.500	-2.885.300	346.400	198.900	190.900
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	2.885.300	0	0	0
12 <sup>+</sup>	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	902.564,44	213.064	213.064	559.464	758.364	949.264
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	72.893,68	59.356	59.356	59.356	59.356	59.356
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummern 35 GemHVO-Doppik)	-13.537,28	0	0	0	0	0
16 <sup>+</sup>	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	59.356,40	59.356	59.356	59.356	59.356	59.356
17	= <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>-448.946,87</b>	<b>-1.127.847</b>	<b>-1.031.147</b>	<b>-166.747</b>	<b>550.153</b>	<b>1.286.053</b>

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

Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

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