

Entwurf

Haushaltsplan

Gemeinde Borkwalde

2024

Inhaltsverzeichnis

Text	Seite
Haushaltssatzung	S 1-3
Vorbericht	1-17
Gesamtergebnisplan	1
Gesamtfinanzplan	2-3
Investitionsübersicht	4-5
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt nach Produkten	6-54
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt nach Produktbereichen	55-72
Produktbeschreibungen	73-95
Übersicht Ergebnisentwicklung	96
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	97
Verbindlichkeitsübersicht	98
Rücklagen- und Rückstellungsübersicht	99
Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	100
Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialleistungen	101
Stellenplan	102-103
Freiwilliges Haushaltssicherungskonzept	HSK 1-9
Wirtschaftsplan Abwasserentsorgungsgesellschaft mbH	

Haushaltssatzung

Gemeinde Borkwalde für das Haushaltsjahr 2024

Aufstellungsvermerk

Aufgrund der §§ 65, 67 BbgKVerf wurde die Haushaltssatzung der Gemeinde Borkwalde mit den dazugehörigen Anlagen für das Haushaltsjahr 2024 erstellt und dem Amtsdirektor zur Feststellung vorgelegt.

Brück, den 27.11.2023



Boese
Kämmerin

Feststellungsvermerk

Die vorgelegte Haushaltssatzung mit ihren Anlagen wird hiermit festgestellt und der Gemeindevertretung Borkwalde für die Sitzung am 06.12.2023 zugestellt.

Brück, den 27.11.2023



M. Ryll
Amtsdirektor

Haushaltssatzung der Gemeinde Borkwalde für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 67 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg vom 18.12.2007 (GVBl. I S. 286) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem Gesamtbetrag der

ordentlichen Erträge auf	5.103.600,00 €
ordentlichen Aufwendungen auf	6.240.200,00 €
außerordentlichen Erträge auf	282.000,00 €
außerordentlichen Aufwendungen auf	282.000,00 €

2. im **Finanzhaushalt** mit dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen auf	5.231.900,00 €
Auszahlungen auf	5.956.500,00 €

festgesetzt.

Von den Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes entfallen auf:

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.630.400,00 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.686.400,00 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	601.500,00 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	173.000,00 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	97.100,00 €
Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00 €
Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00 €

§ 2

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt.

§ 4

Die Steuersätze für die Realsteuern sind für das Haushaltsjahr wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---|------------------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 320 v. H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 420 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 340 v. H. |

§ 5

1. Die Wertgrenze, ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen als für die Gemeinde von wesentlicher Bedeutung angesehen werden, wird auf **50.000 €** festgesetzt.
2. Die Wertgrenze, für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln dazustellen sind, wird auf **50.000 €** festgesetzt.
3. Die Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung der Gemeindevertretung bedürfen, wird bei:

a) Personalaufwendungen/-auszahlungen auf	50.000 €
b) Sonstige Aufwendungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Finanzierungstätigkeit auf	50.000 €
c) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	50.000 €
d) nicht zahlungswirksame Aufwendungen auf	100.000 €

festgesetzt.
4. Die Wertgrenzen, ab der eine Nachtragssatzung zu erlassen ist, werden bei:

a) der Entstehung eines Fehlbetrages auf	200.000 € und
b) bisher nicht veranschlagten oder zusätzlichen Einzelaufwendungen oder Einzelauszahlungen auf	150.000 €

festgesetzt.
5. Alle außerplanmäßigen und überplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die durch die Berichtigungen von Kontenzuordnungen entstehen und das Ergebnis nicht beeinflussen, können unabhängig von der Wertgrenze nach Nr. 3 und Nr. 4 erfolgen.

§ 6

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen genommen werden darf, wird auf

200.000 €

festgesetzt.

§ 7

I. Auf der Ebene der Produkte werden Teilergebnishaushalte und Teilfinanzhaushalte gebildet. Gemäß § 6 Abs. 3 KomHKV bilden Teilhaushalte ein Budget. Die Aufwendungen und Auszahlungen sind deckungsfähig, wenn nichts anderes festgelegt ist. Die Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes wird wie folgt festgelegt:

1. Alle Ansätze eines Teilergebnishaushaltes sind innerhalb des jeweiligen Teilhaushaltes (Produkt) grundsätzlich nach Maßgabe der folgenden Bestimmungen deckungsfähig. Je Teilhaushalt wird über die Kontengruppen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52), Transferaufwendungen (Kontengruppe 53), sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 54) sowie Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Kontengruppe 55) ein Deckungskreis gebildet. Die Deckungsfähigkeit gilt gleichzeitig für die entsprechenden Finanzhaushalte (Kontengruppe 72, 73, 74, 75). Mehrerträge/-einzahlungen berechtigen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen. Ausgenommen hiervon sind Mehrerträge/-einzahlungen und Minderaufwendungen/-auszahlungen bei zweckgebundenen Mitteln. Diese dürfen nicht für andere als den bestimmten Zweck eingesetzt werden.
2. Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kontengruppe 78) innerhalb des jeweiligen Teilhaushaltes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen. Ausgenommen hiervon sind Mehreinzahlungen bei zweckgebundenen Mitteln. Diese dürfen nicht für andere als den bestimmten Zweck eingesetzt werden.
3. Zahlungswirksame Aufwendungen eines Teilhaushaltes werden gemäß § 23 Abs. 3 KomHKV für einseitig deckungsfähig zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Teilhaushaltes erklärt.
4. Die Produkte 21100 und 36510 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
5. Die Produktkonten 36500.785100, 36501.785100 und 57300.785100 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

II. Für den gesamten Ergebnis- und Finanzhaushalt wird festgelegt:

1. Für den gesamten Ergebnisplan wird gemäß § 23 Abs. 2 KomHKV ein Deckungskreis für die Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) gebildet und für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Deckungsfähigkeit der zugehörigen Finanzkonten (Kontengruppe 70) gilt entsprechend.
2. Für den gesamten Ergebnisplan wird gemäß § 23 Abs. 2 KomHKV ein Deckungskreis für die Abschreibungen gebildet und für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Für den gesamten Ergebnisplan werden die Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen.

Brück, den

M. Ryll
Amtdirektor

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Borkwalde

für das Haushaltsjahr 2024

Der Haushaltsplan der Gemeinde Borkwalde ist auf der Grundlage der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) i.V. mit der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) erarbeitet worden.

Infolge der enormen städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde Borkwalde verzeichnet die Gemeinde in den vergangenen Jahren einen rasanten Einwohnerzuwachs. Durch die rege Bautätigkeit in den bestehenden Baugebieten wird sich dieser Trend in den nächsten Jahren noch verstärken. Um eine bedarfsgerechte Kinderbetreuung sicherzustellen, hat die Gemeinde in den vergangenen Jahren in die Errichtung einer Kindertagesstätte mit einem multifunktionalen Gemeindesaal investiert. Der Eigenanteil wurde überwiegend über Kredit finanziert.

Die Genehmigung der Kreditermächtigung wurde an die Fortschreibung eines freiwilligen Haushaltssicherungskonzeptes HSK gebunden, welches die Gemeinde seit dem Jahr 2020 aufgestellt hat. Mit diesem HSK sollen Maßnahmen zur Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit aufgezeigt und die Deckung des Schuldendienstes für die Kredite dargelegt werden.

Die Fortschreibung des freiwilligen HSK und die konsequente Umsetzung der darin festgeschriebenen Maßnahmen sind unabdingbar. Mit dem Haushaltsplan 2023 sollte mit den im HSK festgelegten Maßnahmen die dauernde Leistungsfähigkeit im Jahr **2030** planmäßig sichergestellt werden.

Nunmehr wird das Jahr **2033** zur Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit festgelegt.

Mit dem starken Bevölkerungszuwachs sind für die Gemeinde aber auch erhebliche Umlageverpflichtungen für Schul- und Kinderbetreuung verbunden. Mit Inbetriebnahme der neuen Kindereinrichtung wird sich die Belastung in zukünftigen Jahren voraussichtlich mindern. Ungewiss sind jedoch die zukünftige Entwicklung der Kinderzahlen sowie die dann angewählten Kinderbetreuungseinrichtungen der Eltern, denn derzeit wird ein wesentlicher Anteil der Kinder in anderen Gemeinden und auch außerhalb des Landkreises betreut.

Der Einwohnerzuwachs führt zwar auch zu höheren Steuererträgen wie Grund- und Einkommenssteuer sowie zu höheren Schlüsselzuweisungen. Dennoch verschlechtert sich die Ergebnis- und Finanzlage der Gemeinde drastisch.

So wird im Haushaltsjahr 2024 im Ergebnishaushalt das ordentliche Ergebnis mit einem Fehlbetrag von 1.136,6 T€ ausgewiesen. Dieser Fehlbetrag kann aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gedeckt werden, so dass gemäß § 63 Abs. 4 BbgKVerf der Haushaltsausgleich für das Jahr 2024 gegeben ist.

Unter Berücksichtigung des geplanten Fehlbetrages des Jahres 2023 von 810,4 T€ und dem vorläufigen Ergebnis des Jahres 2022 wird zu Beginn des Jahres 2024 die Rücklage des ordentlichen Ergebnisses einen Bestand von 1.508,6 T€ ausweisen.

Die ausgewiesenen Fehlbeträge ab den Jahren 2025 können jedoch nicht mehr aus der Rücklage des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses gedeckt werden, so dass nach § 63 Abs. 5 BbgKVerf die Aufstellung eines pflichtigen HSK erforderlich wird. Nach dem freiwilligen HSK kann der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt voraussichtlich erst im Jahr 2028 wieder erreicht werden.

Im Ergebnisplan wird im vorläufigen ordentlichen Ergebnis 2022 ein Überschuss von 286,4 T€ ausgewiesen, wobei die Abrechnung 2022 im Produkt Abwasserentsorgungsgesellschaft derzeit noch bearbeitet wird und noch nicht eingebucht ist.

Gegenüber dem Plan einschließlich dem fortgeschriebenen Ansatz hat sich das bisherige Ergebnis um ca. 485 T€ verbessert. Dieses Ergebnis ist auf ca. 235 T€ Mehrerträge (u.a. 144 T€ Gewerbesteuer, 14 T€ Einkommenssteuer, 64 T€ allgemeine Schlüsselzuweisungen, 28 T€ Konzessionsabgaben, 21 T€ Säumniszuschläge sowie 33 T€ geringeren Zuwendungen für das notwendige pädagogische Personal) sowie 231 T€ Minderaufwendungen (139 T€ Personal, 151 T€ Sach- und Dienstleistungen, 40 T€ FNP, aber 85 T€ höhere Umlageverpflichtungen Kinderbetreuung und 34 T€ höhere Gewerbesteuerumlage) zurückzuführen.

Besonders kritisch stellt sich die Entwicklung der Ergebnisse in der Finanzrechnung dar, insbesondere im Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit.

Die Gemeinde kann im Haushaltsjahr sowie im mittelfristigen Finanzplanzeitraum nicht die Tilgungsverpflichtungen aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaften.

Diese Entwicklung stellt sich im Finanzplan wie folgt dar:

Beträge in €

	2024	2025	2026	2027
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-1.056.000	-575.600	-342.200	-269.100
Jährliche Tilgungsverpflichtungen	97.100	97.100	97.100	97.100
Fehlbetrag	1.153.100	672.700	957.400	366.200

Die erhebliche Unterdeckung im Jahr 2024 hängt im Wesentlichen mit den höheren Umlageverpflichtungen für Schul- und Kinderbetreuung zusammen. Erst mit Inbetriebnahme des neuen Kindergartens und der Neuaufnahme von Kindern wird mit einem Rückgang der Umlageverpflichtungen für die Kinderbetreuung ab 2025 gerechnet. Das Wahlverhalten der Eltern für die zurzeit in anderen Gemeinden betreuten Kinder ist noch nicht einschätzbar. Zudem wurde berücksichtigt, dass mit der im Jahr 2024 zu schaffenden Containerlösung zur Sicherstellung des Schulbetriebes in der Schulträgergemeinde erhöhte Aufwendungen in die Schulumlage fließen.

Die negativen Salden in der laufenden Verwaltungstätigkeit führen letztendlich zu erheblichen Finanzdefiziten in den Folgejahren. Die Aufnahme von Kassenkrediten wird wahrscheinlich unumgänglich sein.

Die Investitionstätigkeit der Gemeinde wird im Haushaltsjahr mit einem Überschuss von 428,5 T€ ausgewiesen, da u.a. noch Fördermittel für den Kindergartenbau von 182 T€ sowie Grundstücksveräußerungen von 282 T€ eingeplant wurden. Für den Kindergartenneubau mit Gemeindesaal werden 35 T€ für eine PV-Anlage eingeplant. Der Neubau der Kita mit Gemeindesaal in Borkwalde wird als regelmäßig/ ständig genutztes Gebäude relativ hohe Betriebskosten aufweisen, wobei ein großer Anteil beim Stromverbrauch liegen wird. Für das Gebäude wird ein hoher Eigenverbrauch insbesondere durch die Luft-Wärmepumpe, Lüftungsanlagen, Durchlauferhitzer sowie der Küchengeräte (Geschirrspüler, Dampfgarer, Kühlgeräte) prognostiziert. Von daher wird eingeschätzt, dass sich die PV-Anlage in ca. 8-10 Jahren amortisiert hat, da jede vor Ort erzeugte KW-Stunde im Gebäude auch selbst wieder verbraucht wird und folglich erhebliche Einsparungen im Stromverbrauch des Gebäudes erzielt werden können.

Im Jahr 2023 erhielt die Gemeinde aus dem Brandenburg-Paket 11,2 T€ Billigkeitsleistungen für Klimaschutzmaßnahmen, weitere 11 T€ werden in 2024 erwartet. Die Verwendung dieser Zuwendungen ist nachzuweisen. Die Errichtung der PV-Anlage könnte als Verwendungszweck dienen.

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht veranschlagt.

Die Haushaltssatzung ist nicht genehmigungspflichtig.

Im Stellenplan sind die Veränderungen gegenüber dem Vorjahr dargestellt. Die Stellen mindern sich um 0,923 VZE bei den Gemeindearbeitern. Diese Stelle war im Plan 2023 mit einem KW-Vermerk zum 31.07.2023 ausgewiesen.

1. Statistische Angaben

Entwicklung der Einwohnerzahlen per 31.12. – Angaben der Statistik

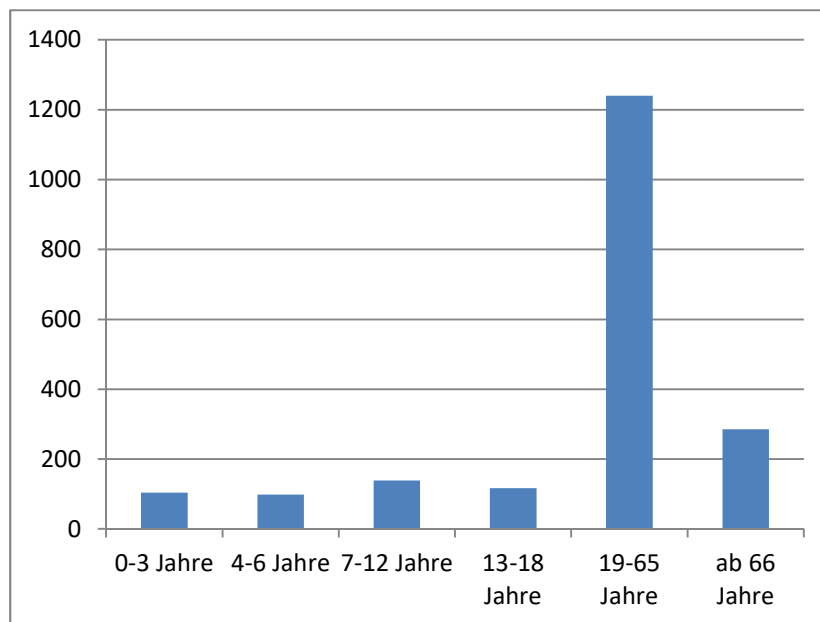
1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002
432	698	1.068	1.239	1.330	1.315	1.287	1.351	1.389	1.362

2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1.397	1.472	1.529	1.544	1.548	1.576	1.569	1.564	1.580	1.455

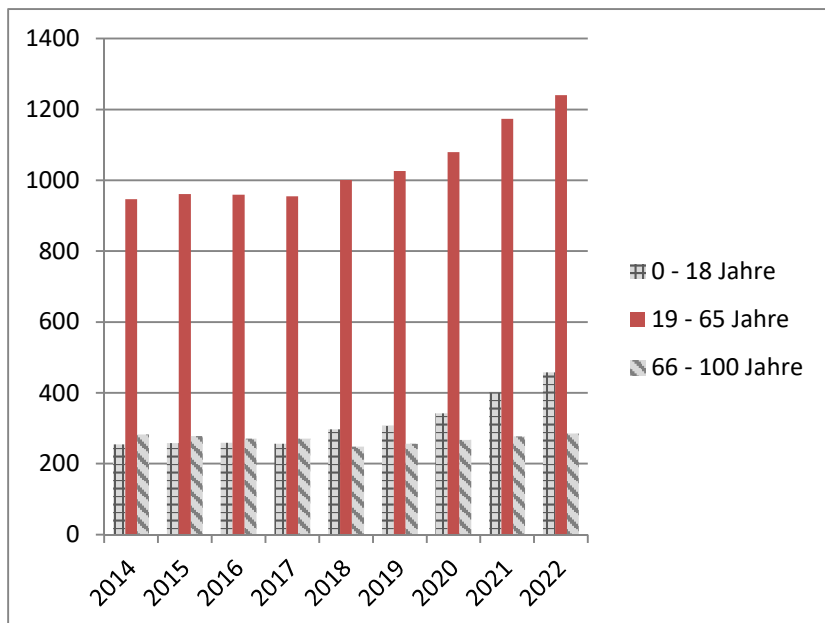
2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
1.459	1.487	1.496	1.487	1.489	1.503	1.578	1.680	1.843	1.978	

Zum 31.10.2023 waren laut Einwohnermeldeamt 2.116 Einwohner in der Gemeinde Borkwalde gemeldet.

Einwohner per 31.12.2022 nach Altersgruppen:



Entwicklung der Altersstruktur in den Jahren 2014 bis 2020



Gesamtfläche der Gemarkung: 488 ha

Entwicklung der Kinderzahlen der Kindertagesstätte

1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004
27	27	27	27	27	42	61	64	66	63

2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
69	60	60	67	68	70	73	78	80	81

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
80	79	81	82	90	91	94	90	81	

Am Anfang des Jahres 2024 werden voraussichtlich 86 Kinder betreut.

In der neuen Kita Eichhörnchen wird die Kapazität bei ca. 65 Plätzen liegen. Zu Beginn des Jahres 2024 werden zunächst 14 Kinder betreut.

Überblick über Steuerhebesätze

	2010 bis 2020	2021 bis 2024
Gewerbesteuer	320 v.H.	340 v.H.
Grundsteuer A	200 v.H.	320 v.H.
Grundsteuer B	400 v.H.	420 v.H.

2. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage der Gemeinde Borkwalde

2.1. Erträge und Aufwendungen

Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit einschließlich Zinsen sind in Höhe von 5.103,6 T€ geplant. Demgegenüber sind Aufwendungen einschließlich Zinsen von 6.240,2 T€ eingestellt. Im Ergebnis wird ein Fehlbetrag im ordentlichen Jahresergebnis von 1.136,6 T€ ausgewiesen.

Abweichungen zu den in 2023 für 2024 veranschlagten Planansätzen:

Mit dem Plan 2023 wurde für das Jahr 2024 ein Fehlbetrag von 261,1 T€ ausgewiesen. In der vorliegenden Planung wird nunmehr im Ergebnisplan ein Fehlbetrag von 1.136,6 T€ festgesetzt und damit ein um 875,5 T€ höherer Fehlbetrag.

Für das Jahr 2024 wurden mit dem Plan 2023 Erträge einschließlich Zinsen von 4.855,3 T€ prognostiziert. Im vorliegenden Ergebnisplan werden **248,3 T€** höhere Erträge ausgewiesen.

Die Höhe der Aufwendungen einschließlich Zinsen wurden mit der Planung 2023 für das Jahr 2024 auf 5.116,4 T€ veranschlagt. Nunmehr sind Aufwendungen in Höhe von 6.240,2 T€ eingeplant. Somit wird dieser Ansatz um **1.123,8 T€** überschritten.

Die wesentlichen Ursachen für diese Abweichungen werden nachfolgend erläutert:

Ertragsarten	Planansatz in 2023 für 2024 in €	Jetziger Planansatz für 2024 in €	Abweichung in €	Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen
Steuern und ähnliche Abgaben	1.401.100	1.470.000	68.900	70 T€ Einkommenssteuer, 3,9 T€ Familienlastenausgleich -5 T€ Grundsteuer
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.592.000	2.871.200	279.200	231 T€ Zuweisung für notwendige pädagogische Personal, 14 T€ Billigkeitsleistungen zum Ausgleich Energiekosten, 5,5 T€ Erträge aus Auflösung Sonderposten 28,7 T€ allgemeine Schlüsselzuweisungen
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	583.300	535.000	-48.300	40 T€ höhere Gebühren Abwasserentsorgung, -87,7 T€ Elternbeiträge, -0,9 T€ Essengeld 0,3 T€ Gebühren Friedhof
Kostenerstattungen	186.100	154.600	31.500	-100 T€ Tagespflege, 32,5 T€ beitragsfreies Kita-Jahr, 36 T€ begrenzte Elternbeiträge
Aufwandsarten				
Personalaufwendungen	1.677.300	1.781.600	104.300	Tarifierhöhungen allgemein
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	709.400	882.500	173.100	43 T€ Kita, 40 T€ Aufwendungen Abwasserentsorgung, 15 T€ Straßen, 5 T€ Winterdienst 4,9 T€ unbebaute Grundstücke 1,6 T€ Bewirtschaftungsaufwendungen, 25,2 T€ Essenversorgung, 40 T€ FNP
Transferaufwendungen	2.339.000	3.174.300	835.300	164,3 T€ Kreis-/Amtsumlage, 340 T€ Schul-, 450 T€ Kitaumlage -120 T€ Tagespflege
Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.400	83.600	11.200	10,5 T€ geringstwertige Wirtschaftsgüter, 1 T€ FNP-Rechtsberatung,

Ergebnisplan 2024

In das Ergebnis sind nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen wie folgt eingerechnet:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	93.200 €
Erträge aus der Auflösung von Beiträgen	16.600 €
Abschreibungen	204.500 €
Auflösung investiver Rechnungsabgrenzungsposten	1.400 €.

Die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen beeinflussen somit in Höhe von 96.100 € negativ das ordentliche Jahresergebnis.

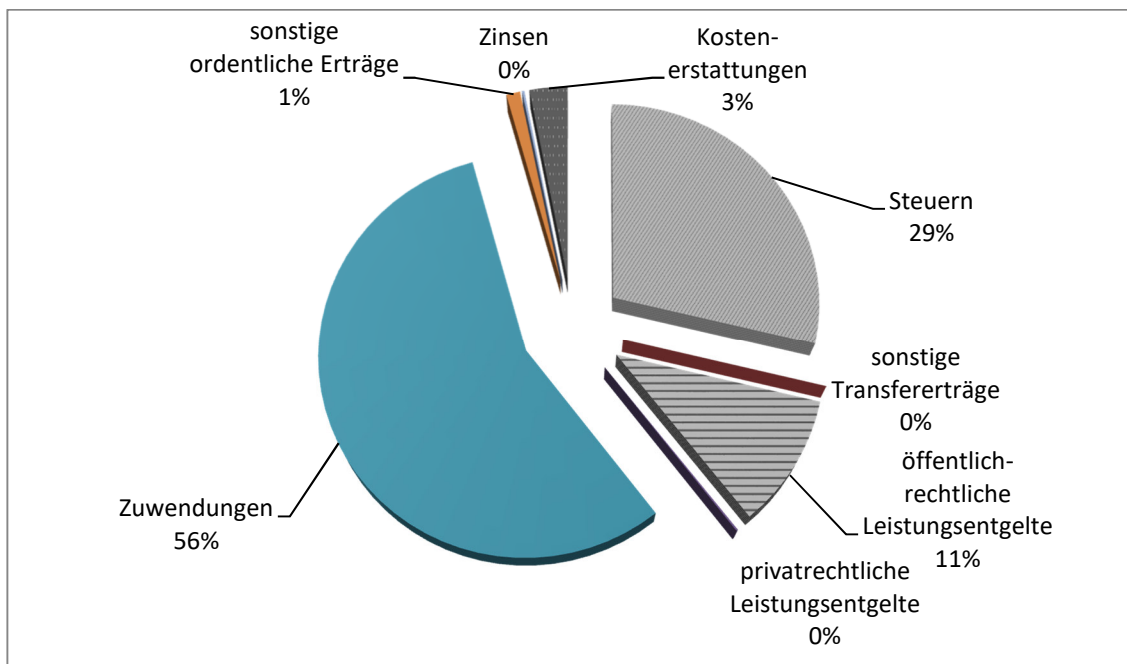
Des Weiteren spiegeln sich die Erträge und Aufwendungen im Produkt Wohnungswesen (außer Versicherungen) sowie im Produkt Abwasserbeseitigung nur ergebniswirksam wider.

Im Produkt Friedhof begründen die passiven Rechnungsabgrenzungsposten für die Benutzungsgebühren die Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzplanung.

Erträge

Die Erträge aus laufender Verwaltung überschreiten um 751,4 T€ den Ansatz von 2023.

Die Erträge gliedern sich wie folgt:



Der Anteil der Steuererträge beträgt 29 % an den Gesamterträgen.

Übersicht über die Steuereinnahmen

Beträge in €

Steuerart	Vorläufiges RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Realsteuern			
Grundsteuer A	91,27	0	0
Grundsteuer B	153.749,35	165.000	175.000
Gewerbsteuer	254.081,67	160.000	190.000
Gemeindeanteile an			
der Einkommenssteuer	764.008,00	820.000	920.000
der Umsatzsteuer	10.139,00	12.000	12.000
andere Steuern			
Vergnügungssteuer	0,00	0	0
Hundesteuer	17.226,24	19.000	21.500
Zweitwohnungssteuer	41.052,00	42.000	42.000
sonstige Steuern	0,00	0	0
steuerähnliche Einnahmen			
Familienleistungsausgleich	85.057,00	105.600	109.500
Gesamt	1.325.404,53	1.323.600	1.470.000

Aufgrund der steigenden Bautätigkeit in der Gemeinde wird bei der Grundsteuer B mit einem Anstieg um 10 T€ gegenüber dem Vorjahr gerechnet. Auf der Grundlage der zurzeit festgesetzten Gewerbesteuervorauszahlungen für das Haushaltsjahr und der Entwicklung in den zurückliegenden Jahren werden 30 T€ höhere Gewerbesteuererträge gegenüber dem Vorjahr geplant. Ein deutlicher Anstieg um 100 T€ wird bei der Einkommenssteuer erwartet.

In der mittelfristigen Planung wird der gemeindlichen Entwicklung, der verstärkten Bautätigkeit und dem damit verbundenen prognostizierten Bevölkerungszuwachs Rechnung getragen.

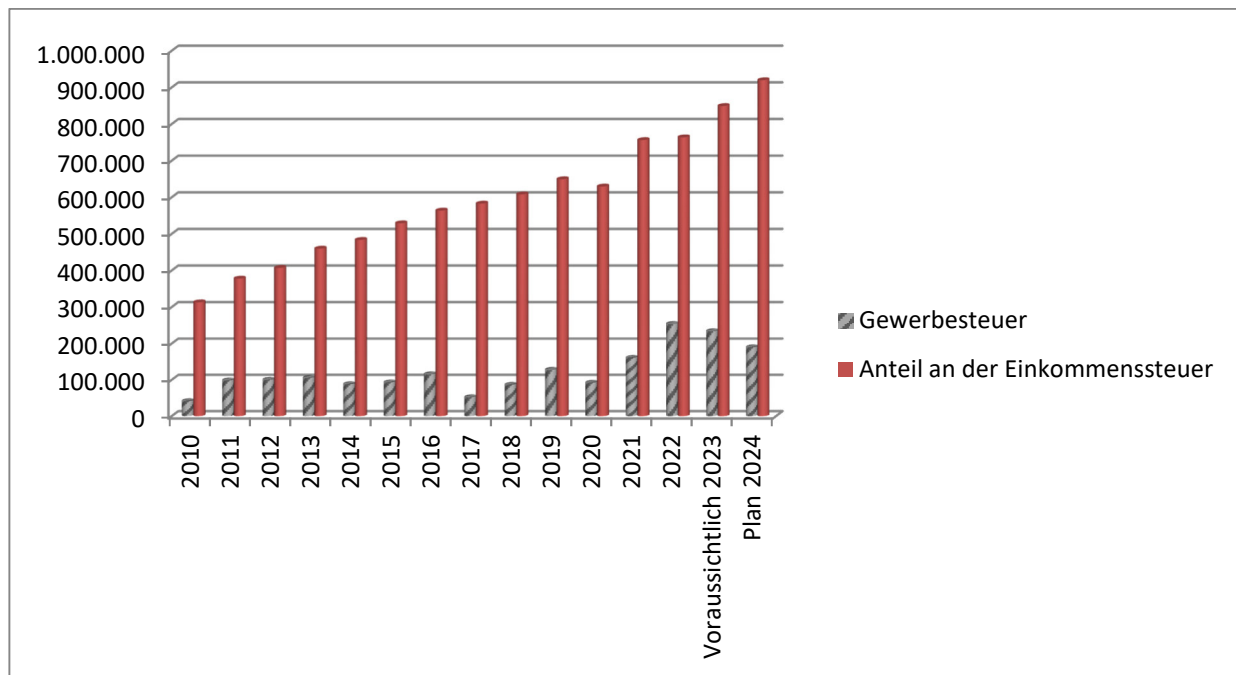
Das Gewerbesteueraufkommen wurde im Jahr 2023 von 26 Betrieben erwirtschaftet und gliedert sich wie folgt:

	Anzahl der Betriebe im Jahr									
Gewerbsteuer- erträge	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
bis 1.000 €	4	4	7	7	4	9	5	8	8	6
1.001 € bis 10.000 €	12	15	17	13	16	13	11	10	12	9
10.001 € bis 100.000 €	2	3	3	2	1	4	2	6	3	9
über 100.000 €									1	0
kein Jahressoll, sondern nur Rückzahlungen	0	2	1	9	7	0	5	3	3	2
gesamt	18	24	28	31	28	26	23	27	27	26

In den vergangenen 5 Jahren wurden durchschnittlich 182 T€ Gewerbesteuererträge angeordnet.

Der Anteil an der Einkommenssteuer wird voraussichtlich mit 63 % wesentlich die Steuererträge beeinflussen.

Der Anteil an der Einkommenssteuer und die Gewerbesteuer haben sich seit 2010 wie folgt entwickelt:



Die Gewerbesteuererträge schwanken in den Jahren 2010 bis 2023 von 41 T€ bis 271 T€.

Bei der Einkommenssteuer wird ein Anstieg auf 920 T€ erwartet. Diese Erträge haben sich gegenüber dem Jahr 2010 um 607 T€ erhöht.

Der überwiegende Anteil der Erträge wird über die **Zuweisungen und allgemeine Umlagen** (56 %) erzielt. Die Entwicklung der zahlungswirksamen Zuweisungen stellt sich wie folgt dar:

Beträge in €

Kontenart/ Konten- gruppe	Zuweisung	Vorläufiges RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
411	Schlüsselzuweisungen	1.010.767,00	1.207.000	1.266.000
414	Zuweisungen für laufende Zwecke	767.089,20	985.800	1.512.000
	Gesamt	1.777.856,20	2.192.800	2.778.000

Zahlungsunwirksam – Auflösung Sonderposten:

Kontenart/ Kontengruppe	Zuweisung	Vorläufiges RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
416	Zuweisungen für laufende Zwecke	75.897,37	82.100	93.100

Im Haushaltsjahr werden 2.871,2 T€ Zuwendungen und allgemeine Umlagen veranschlagt und damit 596,3 T€ mehr als im Vorjahr. Dies ist insbesondere auf den Anstieg der Zuweisungen für das notwendige pädagogische Personal um 518,2 T€ und der allgemeinen Schlüsselzuweisungen um 59 T€ zurückzuführen. Des Weiteren wurden 14 T€ Billigkeitsleistungen zum Ausgleich der höheren Energiekosten eingeplant. Bereits im Vorjahr wurden diese außerplanmäßig vom Land ausgereicht. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten übersteigen um 11,1 T€ den Vorjahresansatz. Dies ist der Auflösung von Fördermitteln nach Inbetriebnahme der neuen Kita mit Gemeindesaal und der Zurechnung des pauschalen Mehrbelastungsausgleichs nach Aktivierung der Straßenbeleuchtungsmaßnahmen zuzurechnen.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** erhöhen sich um 43,7 T€ gegenüber dem Vorjahr. Trotz der Inbetriebnahme der neuen Kindereinrichtung wurden 23,7 T€ geringere Elternbeiträge veranschlagt. Vom Land wurde ab August 2023 das 2. Kitajahr beitragsfrei gestellt. Ab August 2024 wird auch das 3. Kitajahr beitragsfrei sein. Demzufolge steigen die Kostenerstattungen für die beitragsfreien Kitajahre.

Die Erträge aus Essengeld sollen um 17,1 T€ steigen.

Für die Abwasserentsorgung wurden 50 T€ höhere Gebühren veranschlagt.

Die **Kostenerstattungen** mindern sich um 16,5 T€. Durch die Änderung des öffentlich-rechtlichen Vertrages zwischen dem Landkreis und den einzelnen Kommunen, wurden die Aufgaben ab 01.09.2023 an den LK PM zurückgegeben. Grundlage dafür ist der Beschluss über das Gesetz zur Stärkung der Kindertagespflege des Landtages Brandenburg vom 21.06.2023.

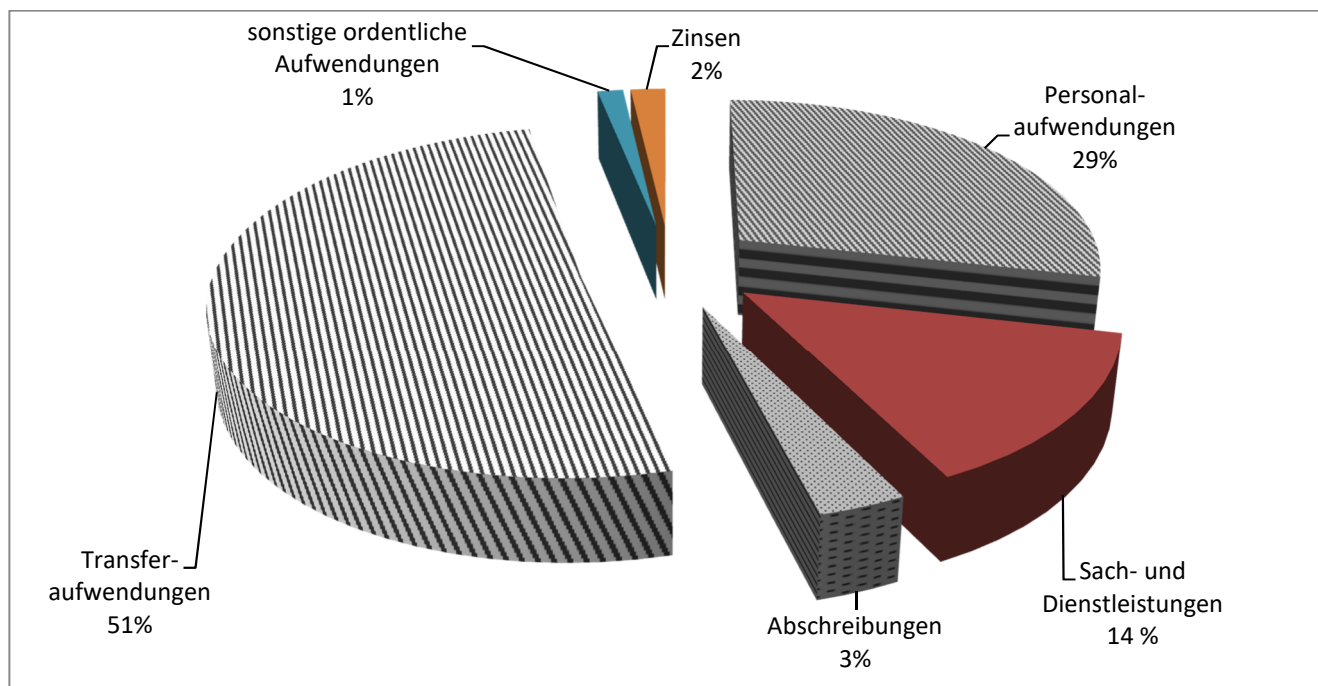
Durch die Abrechnung der Tagespflege durch den Landkreis entfallen die Planansätze. Die Kostenerstattungen mindern sich um 100 T€.

Die Erstattungen für das beitragsfreie Kindergartenjahr erhöhen sich um 47,5 T€. Des Weiteren wurden Erstattungen für begrenzte Elternbeiträge = Ausgleichszahlungen vom Landkreis für beitragsfreie bzw. unter der Elternbeitragsbemessungsgrenze liegende Beiträge in Höhe von insgesamt 36 T€ geplant.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** bleiben mit 56,3 T€ unverändert.

Aufwendungen

Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit einschließlich Zinsen übersteigen um 1.077,6 T€ den Vorjahresansatz. Sie gliedern sich wie folgt:



Die **Personalaufwendungen** steigen um 586 T€ gegenüber dem Vorjahr, wobei 475,8 T€ der neuen Kita zuzurechnen sind. Im Vorjahr waren diese nur anteilig berücksichtigt. Die Tarifabschluss im Jahr 2023 begründet die weiteren Steigerungen.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** mindern sich um 58,1 T€ gegenüber dem Jahr 2023. Die Unterhaltungsaufwendungen im Kindergarten mindern sich um 211 T€, da im Vorjahr Mittel für die Dachsanierung veranschlagt wurden. 40 T€ wurden für den Flächennutzungsplan bzw. für die Verfahrensbegleitung eingeplant. Hier wird auf die Kontenberichtigung (vorher sonstige ordentliche Aufwendungen) verwiesen. Für die Straßenunterhaltung werden 15 T€ mehr zur Verfügung gestellt. Die Bewirtschaftungsaufwendungen erhöhen sich um 47,6 T€, wobei 34 T€ mit Inbetriebnahme der neuen Kita sowie des Gemeindesaales und 10 T€ den Aufwendungen für die Abwasserentsorgung zuzurechnen sind.

Für die Essenversorgung der Kitas wurden 65,7 T€, für Spiel- und Beschäftigungsmaterial 1,3 T€ und für Veranstaltungen 1 T€ mehr veranschlagt.

Gegenüber dem Vorjahr mindern sich die Ansätze für den Waldumbau um 11 T€, für die Friedhofsunterhaltung um 5 T€.

Die **Abschreibungen** erhöhen sich voraussichtlich um 53 T€ aufgrund der Fertigstellung des Kindergartens und des Gemeindezentrums.

3.174,3 T€ müssen für **Transferleistungen** vorgehalten werden. Das entspricht 51 % aller Aufwendungen. Insgesamt steigen diese Aufwendungen um 526,8 T€ gegenüber dem Jahr 2023.

U.a. wurden für die Kreis- und Amtsumlage 252,7 T€ eingeplant, wobei die Umlagesätze noch nicht endgültig feststehen. Für die Kreisumlage wurden 41,5 %, für die Amtsumlage 31,5 % der vorläufigen Umlagegrundlage zugrunde gelegt. Des Weiteren liegen noch keine differenzierten Kreisumlagesätze vor, so dass auch diese überschlagen wurden. Für die Gewerbesteuerumlage müssen 3,1 T€ und für die Kindergarten- und Schulumlage 390 T€ mehr zur Verfügung gestellt werden. Die Umlageverpflichtungen für die Tagespflege entfallen. Diese wurden im Vorjahr mit 120 T€ eingeplant. Um 1 T€ steigt der Zuschuss für das Familienzentrum.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** mindern sich um 27,1 T€. Dies ist überwiegend der Anschaffung von geringstwertigen Wirtschaftsgüter für den Kindergartenneubau und Gemeindesaal im Vorjahr zuzurechnen.

Die Minderung der **Zinsaufwendungen** um 3 T€ ist auf die Investitionskredite zurückzuführen.

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten

Beträge in €

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge						
Steuern	1.325.404,53	1.323.600	1.470.000	1.527.500	1.583.500	1.628.500
Schlüsselzuweisungen	1.010.767,00	1.207.000	1.266.000	1.402.600	1.302.500	1.335.000
Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
Gebühren u.ä. Entgelte	178.569,65	474.700	518.400	478.400	478.400	478.400
Verkauf, Mieten, Pachten u.ä.	9.001,26	5.500	7.000	7.000	7.000	7.000
Erstattungen	164.475,29	171.100	154.600	181.600	181.600	181.600
Zuweisungen u. Zuschüsse	767.089,20	985.800	1.512.000	1.391.600	1.405.400	1.419.200
Transfererträge	17.862,00	20.000	0	0	0	0
Finanzerträge	8.288,50	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Konzessionsabgabe	63.616,05	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Sonstige Erträge	38.580,52	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
Nicht zahlungswirksame Erträge	92.590,04	98.700	109.800	103.700	97.100	89.600
Summe aller Erträge	3.676.244,04	4.352.200	5.103.600	5.158.200	5.121.300	5.205.100
Aufwendungen						
Personalaufwand	853.542,08	1.195.600	1.781.600	1.803.200	1.824.000	1.843.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	273.516,69	940.600	882.500	839.700	765.400	765.000
Zuweisungen und Zuschüsse	510.048,31	842.400	1.233.400	733.400	583.600	583.600
Sozialtransferleistungen	79.113,37	120.000	0	0	0	0
Zinsausgaben	23.098,41	114.100	111.100	113.100	115.200	112.300
Gewerbesteuerumlage	45.174,00	16.500	19.600	20.600	21.600	21.600
Kreis- und Amtsumlage	1.413.486,10	1.668.600	1.921.300	2.035.200	1.971.700	1.974.000
Finanzausgleichsumlage	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Aufwendungen	74.808,65	113.200	86.100	73.700	73.700	73.700
Abschreibungen	117.024,75	151.600	204.600	214.600	214.600	214.600
Summe aller Aufwendungen	3.389.812,36	5.162.600	6.240.200	5.833.500	5.569.800	5.588.000
Interne Leistungsverrechnung	10.955,81	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100

2.2. Einzahlungen und Auszahlungen

2.2.1 Entwicklung der Finanzlage

Der Finanzhaushalt 2023 stellt sich wie folgt dar:

Beträge in €

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.630.400
Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.686.400
Saldo	-1.056.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	601.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-428.500
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	97.100
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-97.100
Differenz	-724.600

Der Zahlungsmittelbestand am Anfang des Jahres 2024 wird voraussichtlich 600 T€ betragen. Tatsächlich wird jedoch ein höherer Kassenbestand ausgewiesen, da für die in 2023 begonnenen Bau- bzw. Unterhaltungsmaßnahmen gemäß § 24 KomHKV die nicht verwendeten Finanzmittel in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden. Um den frei verfügbaren Zahlungsmittelbestand für das Haushaltsjahr 2024 auszuweisen, werden die voraussichtlich durch Übertragung gebundenen Finanzmittel und die voraussichtlichen Verbindlichkeiten für 2023 vom tatsächlichen Bankbestand abgezogen.

Im Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit wird ein Defizit von 1.056 T€ ausgewiesen. Zudem müssten aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auch die Tilgungsverpflichtungen von 97,1 T€ erwirtschaftet werden. Trotz höherer Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 690 T€ gegenüber dem Vorjahr gelingt es planmäßig nicht, die veranschlagten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu decken. Diese erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 1.014,6 T€. Auch im mittelfristigen Planungszeitraum reicht der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht zur Deckung der Tilgungsleistungen.

Wie der vorstehenden Tabelle zu entnehmen ist, wird der vorhandene Zahlungsmittelbestand in diesem Haushaltsjahr um voraussichtlich **724,6 T€** gemindert. Infolge dessen wird zum Jahresende 2024 ein Finanzdefizit von 124,6 T€ ausgewiesen. Dieses erhöht sich bis zum Jahr 2027 auf 1.110,9 T€. Die Aufnahme von Kassenkrediten wird unumgänglich sein.

Wie der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen ist, können die nicht gedeckten jährlichen Tilgungsverpflichtungen bzw. die Fehlbeträge aus laufender Verwaltungstätigkeit ab dem Jahr 2022 nur aus den in Vorjahren erwirtschafteten Zahlungsmitteln finanziert werden.

Nach dem freiwilligen Haushaltssicherungskonzept soll die dauernde Leistungsfähigkeit im Jahr 2035 erreicht werden.

Die Zahlungsmittel ZM entwickelten sich in den Jahren 2010 bis 2022 wie folgt:

Beträge in €

Jahr	Saldo lfd. Verw.	Tilgung	Differenz	Saldo inv.	Veränderung ZM	Kredit-aufnahme	ZM - Bestand
EÖB							651.457,27
2010	87.478,15	-154.387,86	-66.909,71	151.266,41	84.356,70		735.813,97
2011	151.417,81	-22.046,04	129.371,77	54.593,23	183.965,00		919.778,97
2012	147.916,32	-22.046,04	125.870,28	-8.869,76	117.000,52		1.036.779,49
2013	186.570,83	-22.046,04	164.524,79	-22.011,51	142.513,28		1.179.292,77
2014	40.073,34	-32.909,04	7.164,30	58.704,09	65.868,39		1.245.161,16
2015	128.068,46	-32.909,04	95.159,42	104.376,10	199.535,52		1.444.696,68
2016	82.605,31	-32.909,04	49.696,27	-20.643,80	29.052,47		1.473.749,15
2017	-71.530,33	-32.909,04	-104.439,37	2.079,51	-102.359,86		1.371.389,29
2018	117.201,11	-32.909,04	84.292,07	-47806,71	36.485,36		1.407.874,65
2019	197.451,45	-32.909,04	164.542,41	-108.308,58	56.233,83		1.464.108,48
2020	145.124,15	-32.909,04	112.215,11	63.409,90	175.625,01		1.639.733,49
2021	218.343,49	-32.909,04	185.434,45	-18.693,04	166.741,41		1.806.474,90
2022	14.787,50	-54.159,04	-39.371,54	-436.534,89	-475.906,43	3.400.000	4.730.568,47
			907.550,25	-228.439,05			
Durchschnitt			69.811,56				

Die laufende Verwaltungstätigkeit führte unter Abzug der Tilgungsleistungen in den Jahren 2010 bis 2022 zu einem Anstieg der Zahlungsmittel um 907,5 T€. Pro Jahr wurden ca. 70 T€ durchschnittlich erwirtschaftet. Durch die Kreditaufnahme im Jahr 2022 müssen im Haushaltsjahr 2023 rund 118 T€ für Tilgungsleistungen bereitgestellt werden, also rund 85 T€ mehr als in den Vorjahren.

Ab 2024 mindern sich die jährlichen Tilgungsleistungen um rund 21 T€ auf 97 T€.

Bereits ab dem Jahr 2022 konnten aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit nicht die Tilgungsleistungen erwirtschaftet werden. Dieser Trend verstärkt sich noch in den Folgejahren.

Mit Blick auf die gemeindliche Entwicklung und den Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes kann nun von einer Deckung des Schuldendienstes erst ab dem Jahr **2035** ausgegangen werden. Ausgehend von dieser Entwicklung müssen die zurzeit erwirtschafteten, aber auch die zukünftigen Zahlungsmittel aus der laufenden Verwaltungstätigkeit vorrangig für den nicht sichergestellten Schuldendienst der nächsten Jahre verwendet werden.

2.2.2. Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

Beträge in €

Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen						
Zuweisungen und Zuschüsse	128.848,25	312.900	319.500	243.600	137.400	137.900
Erträge aus Veräußerung	0,00	201.100	282.000	0	0	0
Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
Kreditneuaufnahme	3.400.000,00	0	0	0	0	0
Gesamt	3.528.848,25	514.000	601.500	243.600	137.400	137.900
Auszahlungen						
Zuweisungen und Zuschüsse	2.985,94	0	5.000	0	0	0
Erwerb von Grundstücken	3.414,46	4.200	29.000	0	0	0
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	38.995,99	30.500	139.000	9.000	9.000	9.000
Baumaßnahmen	519.986,75	724.500	0	0	0	0
Gesamt	565.383,14	759.200	173.000	9.000	9.000	9.000

601,5 T€ **Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit** wurden veranschlagt. Die **Investitionszuwendungen** setzen sich aus 80,4 T€ investiven Schlüsselzuweisungen, 11 T€ Billigkeitsleistungen für Klimaschutzmaßnahmen, 182 T€ LEADER-Fördermittel für den Kindergartenneubau und 41,1 T€ pauschalen Mehrbelastungsausgleich für kommunale Straßenausbaumaßnahmen zusammen. Auch in den kommenden Jahren wurde der pauschale Mehrbelastungsausgleich mit einer geringeren Steigerung durchgeplant. Zum Ende des Jahres 2023 ist der pauschale Mehrbelastungsausgleich auf 181,1 T€ angewachsen und 16 T€ wurden Straßenbeleuchtungsmaßnahmen als Sonderposten zugerechnet.

Des Weiteren soll mit 5 T€ Spenden die Anschaffung eines Spielturms in der Kita Regenbogen finanziell unterstützt werden.

282 T€ **Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken** wurden geplant. Veräußert werden soll das Grundstück in der Birkenstraße, eine Arrondierungsfläche sowie im Tauschvertrag eine Fläche für das Abwasserpumpwerk.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 173 T€ veranschlagt.

Die Anschaffung von mobilen Endgeräten durch die Gemeindevertreter soll im Jahr 2024 mit insgesamt 5 T€ bezuschusst werden.

Für den **Erwerb von Grundstücken** wie der Tauschfläche im Selma-Lagerlöf-Ring sowie für die Ausübung von Vorkaufsrechten werden 26 T€ zur Verfügung gestellt.

Auszahlungen für Baumaßnahmen wurden nicht veranschlagt. Die vorhandenen Ausgabeermächtigungen im Jahr 2023 für den Straßenbau sowie für die Fertigstellung Kindergartenneubau und Gemeindesaal werden ins Folgejahr übertragen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung soll in Höhe von 104 T€ angeschafft werden, davon entfallen auf die Anschaffung von Bekanntmachungskästen 3 T€, auf die Kita Regenbogen 40 T€, auf die Kita Eichhörnchen 14 T€ und auf die Gemeindetechnik 12 T€. Des Weiteren wird die Errichtung einer PV-Anlage auf dem Kindergartenneubau mit Gemeindesaal zu einem Wert von 35 T€ angeregt. Außerdem werden 35 T€ für die Ersatzbeschaffung des Dacia aus dem Jahr 2008 für die Gemeindearbeiter bereit gestellt.

2.3. Vermögen und Schulden

Am 01.01.2024 beträgt die Höhe der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 3.360 T€.

Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt somit 1.699 € je Einwohner.

Derzeit laufen 2 Kredite mit einem jährlichen Schuldendienst von 208,1 T€, davon 97,1 T€ Tilgung und 111 T€ Zinsen.

Damit werden 4,6 % der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit für den Schuldendienst verwendet.

3. Finanzierungsbedarf für Rückstellungen

Rückstellungen sind Bilanzposten für ungewisse Verbindlichkeiten, die dem Grunde nach, des Auszahlungszeitpunktes und/oder der Höhe nach noch nicht bestimmt sind.

Rückstellungen wirken sich Ergebnis schmälernd bei der Zuführung und Ergebnis steigernd bei der Inanspruchnahme oder Auflösung aus.

Die Inanspruchnahme aus den Rückstellungen verbessert das Ergebnis, jedoch werden die Finanzauszahlungen belastet.

Für die Eröffnungsbilanz wurde eine Rückstellung über 39,8 T€ für drohende Verpflichtungen für den Ankauf der Grundstückflächen von öffentlichen Straßen gebildet. Zum 01.01.2024 hat diese einen Bestand von 13,2 T€. Die Gemeinde muss diese Finanzmittel bei Inanspruchnahme in den Folgejahren bereitstellen. Diese ist in der Finanzplanung noch nicht berücksichtigt.

Gesamtproduktplan

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung
Haushaltsjahr 2024
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.325.404,53	1.323.600	1.470.000	1.527.500	1.583.500	1.628.500
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.853.753,57	2.274.900	2.871.200	2.881.300	2.788.400	2.827.200
3.	sonstige Transfererträge	17.862,00	20.000	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	195.262,32	491.300	535.000	495.000	495.000	495.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	9.001,26	5.500	7.000	7.000	7.000	7.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164.475,29	171.100	154.600	181.600	181.600	181.600
7.	sonstige ordentliche Erträge	102.196,57	56.300	56.300	56.300	56.300	56.300
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 7)	3.667.955,54	4.342.700	5.094.100	5.148.700	5.111.800	5.195.600
11.	Personalaufwendungen	853.542,08	1.195.600	1.781.600	1.803.200	1.824.000	1.843.200
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.516,69	940.600	882.500	839.700	765.400	765.000
14.	Abschreibungen	117.024,75	151.600	204.600	214.600	214.600	214.600
15.	Transferaufwendungen	2.047.821,78	2.647.500	3.174.300	2.789.200	2.576.900	2.579.200
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	73.475,05	110.700	83.600	71.200	71.200	71.200
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)	3.365.380,35	5.046.000	6.126.600	5.717.900	5.452.100	5.473.200
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 / 17)	302.575,19	-703.300	-1.032.500	-569.200	-340.300	-277.600
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	8.288,50	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.432,01	116.600	113.600	115.600	117.700	114.800
21.	= Finanzergebnis	-16.143,51	-107.100	-104.100	-106.100	-108.200	-105.300
22.	= ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)	286.431,68	-810.400	-1.136.600	-675.300	-448.500	-382.900
23.	außerordentliche Erträge	0,00	201.100	282.000	0	0	0
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	201.100	282.000	0	0	0
25.	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	286.431,68	-810.400	-1.136.600	-675.300	-448.500	-382.900

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung
Haushaltsjahr 2024
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.342.610,86	1.323.600	1.470.000	1.527.500	1.583.500	1.628.500
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.505.066,33	2.192.800	2.778.000	2.794.200	2.707.900	2.754.200
3.	sonstige Transfereinzahlungen	17.862,00	20.000	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	182.705,83	176.600	170.000	130.000	130.000	130.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	9.001,26	3.700	5.200	5.200	5.200	5.200
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170.523,74	171.100	154.600	181.600	181.600	181.600
7.	sonstige Einzahlungen	47.013,77	43.100	43.100	43.100	43.100	43.100
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.881,78	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
9.	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)</u>	<u>3.284.665,57</u>	<u>3.940.400</u>	<u>4.630.400</u>	<u>4.691.100</u>	<u>4.660.800</u>	<u>4.752.100</u>
10.	Personalauszahlungen	826.879,04	1.195.600	1.781.600	1.803.200	1.824.000	1.843.200
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	272.482,77	602.800	534.700	488.900	414.600	414.200
13.	Transferauszahlungen	2.050.441,41	2.646.100	3.172.900	2.787.800	2.575.500	2.577.800
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	120.074,85	227.300	197.200	186.800	188.900	186.000
15.	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 14)</u>	<u>3.269.878,07</u>	<u>4.671.800</u>	<u>5.686.400</u>	<u>5.266.700</u>	<u>5.003.000</u>	<u>5.021.200</u>
16.	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)</u>	<u>14.787,50</u>	<u>-731.400</u>	<u>-1.056.000</u>	<u>-575.600</u>	<u>-342.200</u>	<u>-269.100</u>
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	128.848,25	312.900	319.500	243.600	137.400	137.900
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	201.100	282.000	0	0	0
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (17 bis 23)</u>	<u>128.848,25</u>	<u>514.000</u>	<u>601.500</u>	<u>243.600</u>	<u>137.400</u>	<u>137.900</u>
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	519.986,75	724.500	0	0	0	0
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	2.985,94	0	5.000	0	0	0
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	3.414,46	4.200	29.000	0	0	0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	38.995,99	30.500	139.000	9.000	9.000	9.000
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
32.	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (25 bis 31)</u>	<u>565.383,14</u>	<u>759.200</u>	<u>173.000</u>	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
33.	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)</u>	<u>-436.534,89</u>	<u>-245.200</u>	<u>428.500</u>	<u>234.600</u>	<u>128.400</u>	<u>128.900</u>
34.	= <u>Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (16 + 33)</u>	<u>-421.747,39</u>	<u>-976.600</u>	<u>-627.500</u>	<u>-341.000</u>	<u>-213.800</u>	<u>-140.200</u>
35.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	3.400.000,00	0	0	0	0	0
36.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
37.	= <u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>3.400.000,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

2024
Gemeinde Borkwalde

Ein- und Auszahlungsarten		vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	54.159,04	118.000	97.100	97.100	97.100	97.100
39	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
40	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	54.159,04	118.000	97.100	97.100	97.100	97.100
41	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (37 ./ 40)	3.345.840,96	-118.000	-97.100	-97.100	-97.100	-97.100
42	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
43	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
44	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (42 ./ 43)	0,00	0	0	0	0	0
45	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34 + 41 + 44)	2.924.093,57	-1.094.600	-724.600	-438.100	-310.900	-237.300
46	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	1.806.474,90	1.420.000	600.000	-124.600	-562.700	-873.600
47	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	4.730.568,47	325.400	-124.600	-562.700	-873.600	-1.110.900

2024
Gemeinde Borkwalde

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	- EUR -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11101210001 Löschwasserentnahmestellen									
11101.681100 Fördermittel	10.459,10	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11101.785200 Löschwasserentnahmestellen	4.002,67	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	6.456,43	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36500190001 Kindergartenneubau am Gemeindezentrum									
36500.681100 Fördermittel	0,00	187.700	182.000	0	0	0	0	0,00	369.700,00
36500.681200 Fördermittel KEB	0,00	0	0	0	0	0	0	75.000,00	75.000,00
36500.785100 Kindergartenneubau am Gemeindezentrum	503.465,15	358.500	0	0	0	0	0	3.454.000,00	3.812.500,00
= Saldo	-503.465,15	-170.800	182.000	0	0	0	0	-3.379.000,00	-3.367.800,00
54100190002 Beleuchtung Ernst-Thälmann-Straße									
54100.681100 Fördermittel Land	0,00	0	0	0	106.800	0	0	0,00	0,00
54100.785205 Beleuchtung Ernst-Thälmann-Straße	0,00	356.000	0	0	0	0	0	0,00	356.000,00
= Saldo	0,00	-356.000	0	0	106.800	0	0	0,00	-356.000,00
57300160001									
57300.681100 LEADER Fördermittel	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	249.000,00
57300.681200 Zuwendungen aus dem KEB	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	136.800,00
57300.785100 Gemeindesaal	5.557,30	0	0	0	0	0	0	1.107.428,59	1.107.500,00
= Saldo	-5.557,30	0	0	0	0	0	0	-1.107.428,59	-721.700,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11100160001									
11100.783100 BGA	0,00	3.000	3.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-3.000	-3.000	0	0	0	0	0,00	0,00
36500130001									
36500.681800 Zuwendungen übrige Bereiche	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0,00	0,00
36500.783100 BGA	32.473,74	3.000	37.000	0	3.000	3.000	3.000	0,00	0,00
36500.783200 GWG	6.522,25	1.000	3.000	0	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00
= Saldo	-38.995,99	-4.000	-35.000	0	-4.000	-4.000	-4.000	0,00	0,00
36501230001 BGA für Kita am Gemeindezentrum									
36501.783100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	10.000	9.000	0	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
36501.783200 GWG	0,00	0	5.000	0	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-10.000	-14.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	0,00	0,00
36501240001 PV-Anlage									
36501.783130 PV Anlage	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-35.000	0	0	0	0	0,00	0,00
54100120002									
54100.785200 AIB Bushaltestelle	6.961,63	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

2024
Gemeinde Borkwalde

= Saldo	-6.961,63	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100150001									
54100.783100 BGA	0,00	1.000	11.000	0	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00
54100.783200 GWG	0,00	2.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-3.500	-12.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0,00
54100170001 Fahrzeuge									
54100.783110 Fahrzeuge	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-35.000	0	0	0	0	0,00	0,00
55100230001 Spielplatz									
55100.785200 Spielplatz	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
57300230001 Betriebs- und Ge- schäftsausstattung									
57300.783100 BGA	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produkt	11100	Gemeindeorgane und Allgemeine Verwaltung

verantwortlich:
A. Schulze

Teilergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2024

- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.994,20	3.500	2.700	2.700	2.700	2.700
	11100.523100 Mieten und Pachten						
	Erläuterungen:						
	Miete Räume Lebensfreude	900,00	900	0	0	0	0
	11100.524104 Aufwendungen für Versicherung						
	Erläuterungen:						
	Inventarvers. für Nutzung Sprech- stunden BM/GV	13,06	100	100	100	100	100
	11100.526100 Besondere Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	200	200	200	200	200
	11100.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen						
	Erläuterungen:						
	Begrüßungsgeschenke	650,34	200	200	200	200	200
	11100.527110 Aufwendungen für Repräsentation, Ehrungen, Pflege partnerschaftli- cher Beziehungen	480,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	11100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen						
	Erläuterungen:						
	KAV, SAM e.V., lok. Aktionsgruppe	950,80	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
14.	Abschreibungen	0,00	400	400	400	400	400
	11100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	400	400	400	400	400
15.	Transferaufwendungen	745,84	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	11100.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche						
	Erläuterungen:						
	Babybegrüßung	200,81	300	300	300	300	300
	11100.531878 Auflösung RAP inv. Zuschuss						
	Erläuterungen:						
	Auflösung inv. Zuschuss Digitalisie- rung	545,03	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	40.229,80	42.700	45.700	44.700	44.700	44.700
	11100.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	23.298,00	24.500	25.500	24.500	24.500	24.500
	11100.543103 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Inserate						
	Erläuterungen:						
	u.a. Webseite	145,68	200	200	200	200	200
	11100.543105 Aufwendungen für Sachverst., Gerichtskosten, Rechtsberatung	1.904,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	11100.544100 Steuern, Versicherungen, Scha- densfälle						
	Erläuterungen:						
	allg. Haftpflicht, Unfallkasse						
	1200 € Schwerbehindertenabgabe	14.882,12	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	43.969,84	47.900	50.100	49.100	49.100	49.100
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätig- keit (10 ./ 17)	-43.969,84	-47.900	-50.100	-49.100	-49.100	-49.100
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11,50	0	0	0	0	0
	11100.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	11,50	0	0	0	0	0
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	-11,50	0	0	0	0	0
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-43.981,34	-47.900	-50.100	-49.100	-49.100	-49.100
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-43.981,34	-47.900	-50.100	-49.100	-49.100	-49.100
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-43.981,34	-47.900	-50.100	-49.100	-49.100	-49.100
	Nachrichtlich:						

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Zentrale Verwaltung					verantwortlich:
Produktrahmen	1	Innere Verwaltung					A. Schulze
Produktbereiche	11	Gemeindeorgane und Allgemeine Verwaltung					
Produkt	11100						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	400	400	400	400	400
	11100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	400	400	400	400	400

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Zentrale Verwaltung				verantwortlich:	
Produktrahmen	1		Innere Verwaltung				A. Schulze	
Produktbereiche	11		Gemeindeorgane und Allgemeine Verwaltung					
Produkt	11100							

**Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -**

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
10.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter 11100.781800 Zuschüsse für Investitionen von übrigen Bereichen Erläuterungen: 2024: Zuschuss Digitalisierung GV,	2.985,94	0	5.000	0	0	0	0,00	0,00
		2.985,94	0	5.000	0	0	0	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen 11100.783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen Erläuterungen: 2023: Bekanntmachungskästen in 2022 nicht umgesetzt 2024: Bekanntmachungskästen in 2023 nicht umgesetzt,	0,00	3.000	3.000	0	0	0	0,00	0,00
		0,00	3.000	3.000	0	0	0	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>2.985,94</u>	<u>3.000</u>	<u>8.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.985,94	-3.000	-8.000	0	0	0	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:			
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung				A. Schulze	
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung					
Produkt	11100	Gemeindeorgane und Allgemeine Verwaltung					

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt (einschl.Sp 2) 2024	Gesamtein-/ auszahlungen 2024
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wert- grenze								
11100160001								
11100.783100 BGA	0,00	3.000	3.000	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-3.000	-3.000	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-3.000	-3.000	0	0	0	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

1
11
11101

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung
Allgemeines Grundvermögen

verantwortlich:
M. Boese

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.000	0	0	0	0
	11101.414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land						
	Erläuterungen:						
	Fördermittel Waldbau	0,00	6.000	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.604,98	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	11101.441101 Mieten und Pachten steuerbefreit						
	Erläuterungen:						
	Grundstücke 600 €, Mobilmast: 2,2 T€	3.160,98	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	11101.441102 Pachten sonstige steuerbefreit						
	Erläuterungen:						
	Containerflächen	444,00	400	400	400	400	400
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.019,85	0	0	0	0	0
	11101.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV öffentlich rechlich	4.002,67	0	0	0	0	0
	11101.448850 Erstattungen von übrigen Bereichen privat rechlich	17,18	0	0	0	0	0
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>7.624,83</u>	<u>9.200</u>	<u>3.200</u>	<u>3.200</u>	<u>3.200</u>	<u>3.200</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182,40	16.200	5.200	1.700	1.700	1.700
	11101.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
	Erläuterungen:						
	u.a. Baumpflege						
	ab 2023: allgemeine Unterhaltung - vermehrt Verkehrsicherung auf Waldgrundstücken, aktiver Waldbau an Fördermittel Konto 414100 gebunden ,						
	2024: allgemein	0,00	16.000	5.000	1.500	1.500	1.500
	11101.524105 Aufwendungen für Sonstige Bewirtschaftungskosten	182,40	200	200	200	200	200
14.	Abschreibungen	4.002,67	0	0	0	0	0
	11101.574100 Außerplanmäßige Abschreibungen	4.002,67	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	45,00	2.300	2.200	1.200	1.200	1.200
	11101.543103 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Inserate	0,00	300	200	200	200	200
	11101.543105 Aufwendungen für Sachverst., Gerichtskosten, Rechtsberatung	45,00	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>4.230,07</u>	<u>18.500</u>	<u>7.400</u>	<u>2.900</u>	<u>2.900</u>	<u>2.900</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>3.394,76</u>	<u>-9.300</u>	<u>-4.200</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>3.394,76</u>	<u>-9.300</u>	<u>-4.200</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	200.000	282.000	0	0	0
	11101.493100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen						
	Erläuterungen:						
	Veräußerung Grundstück Birkenstraße 26 - 2023 nicht erfolgt						
	Veräußerung Arrondierungsfläche und Tauschvertrag Abwasserpumpwerk	0,00	200.000	282.000	0	0	0
24.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	200.000	282.000	0	0	0

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen						
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung				verantwortlich:
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung				M. Boese
Produkt	11101	Allgemeines Grundvermögen				
Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
11101.593100 Aufwendungen aus Vermögens- veräußerungen, die dem außeror- dentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	197.000	279.000	0	0	0
11101.593150 Aufwendungen im Zusammenhang mit Vermögensveräußerungen						
Erläuterungen:						
Vermessungskosten	0,00	3.000	3.000	0	0	0
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	3.394,76	-9.300	-4.200	300	300	300
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	0,00	100	100	100	100	100
11101.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	100	100	100	100
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts	3.394,76	-9.400	-4.300	200	200	200
<u>Nachrichtlich:</u>						
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	4.002,67	100	100	100	100	100
11101.574100 Außerplanmäßige Abschreibungen	4.002,67	0	0	0	0	0
11101.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	100	100	100	100

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich: M. Boese
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung		
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung		
Produkt	11101	Allgemeines Grundvermögen		

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.459,10	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	11101.681100 Investitionszuwendungen vom Land								
	Erläuterungen:								
	FM für Löschwasserentnahmestellen	10.459,10	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	200.000	282.000	0	0	0	0,00	0,00
	11101.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	200.000	282.000	0	0	0	0,00	0,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>10.459,10</u>	<u>200.000</u>	<u>282.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.002,67	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	11101.785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen								
	Erläuterungen:								
	Löschwasserentnahmestellen	4.002,67	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	462,34	0	26.000	0	0	0	0,00	0,00
	11101.782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden								
	Erläuterungen:								
	Ankauf Tauschfläche Abwasserpumpwerk								
	2024: Tauschvertrag Abwasserpumpwerk, Selma-Lagerlöf-Ring einschl. Notar								
	+Vermessungskosten	462,34	0	26.000	0	0	0	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>4.465,01</u>	<u>0</u>	<u>26.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	5.994,09	200.000	256.000	0	0	0	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:			
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung		M. Boese			
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung					
Produkt	11101	Allgemeines Grundvermögen					

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt (einschl.Sp 2) 2024	Gesamtein-/ auszahlungen 2024
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wert- grenze								
11101210001 Löschwasserentnahmestellen								
11101.681100 Fördermittel	10.459,10	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11101.785200 Löschwasserentnahmestellen	4.002,67	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	6.456,43	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	6.456,43	0	0	0	0	0	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

2
21
21100

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben
Grundschule

verantwortlich:
P. Gebbert

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
15.	Transferaufwendungen	196.975,58	210.800	550.800	550.800	400.800	400.800
	21100.531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV						
	Erläuterungen:						
	Schüleranzahl:						
	2015: 78 Borkheide, 2 Brück						
	2016: 78 Borkheide, 2 Brück						
	2017: 81 Borkheide, 1 Brück						
	2018: 87 Borkheide, 1 Brück, 1						
	Caputh						
	2019: 106 Borkheide						
	2020: 98 Borkheide						
	2021: 99 Borkheide, 1 Branden-						
	burg, 1 Beelitz						
	2022: 129 Borkheide						
	Produktkonten						
	21100.531200/531800 und						
	36510.531200/531800 werden für						
	gegenseitig deckungsfähig erklärt.	196.431,51	210.000	550.000	550.000	400.000	400.000
	21100.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche						
	Erläuterungen:						
	Schulstarterpaket						
	2015: 24 Schulkinder						
	2016: 16 Schulkinder						
	2017: 20 Schulkinder						
	2018: 15 Schulkinder						
	2019: 14 Schulkinder						
	2021: 14 Schulkinder						
	2022: 23 Schulkinder						
	2023: 23 Schulkinder						
	2024: 24 Schulkinder	544,07	800	800	800	800	800
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.975,58	210.800	550.800	550.800	400.800	400.800
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-196.975,58	-210.800	-550.800	-550.800	-400.800	-400.800
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-196.975,58	-210.800	-550.800	-550.800	-400.800	-400.800
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-196.975,58	-210.800	-550.800	-550.800	-400.800	-400.800
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-196.975,58	-210.800	-550.800	-550.800	-400.800	-400.800
	<u>Nachrichtlich:</u>						

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

2
27
27200

Schule und Kultur
Kultur und Wissenschaft
Bibliothek

verantwortlich:
L. Nissen

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
11.	Personalaufwendungen	2.439,62	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	27200.501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	1.833,39	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	27200.502900 Versorgungskassenbeiträge Sonstige Beschäftigte	64,17	100	100	100	100	100
	27200.503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	542,06	600	600	600	600	600
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.272,03	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	27200.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	200	200	200	200	200
	27200.524103 Aufwendungen für Reinigung	1.229,91	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	27200.524104 Aufwendungen für Versicherung	42,12	100	100	100	100	100
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.711,65	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-3.711,65	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-3.711,65	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der interner Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-3.711,65	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-3.711,65	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
	Nachrichtlich:						

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich: M. Jahn
Produktrahmen	2	Schule und Kultur	
Produktbereiche	28	Kultur und Wissenschaft	
Produkt	28100	Heimatspflege	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 28100.527120 Aufwendungen für Veranstaltungen Erläuterungen: Gemeindeveranstaltungen: Borkwalder Sommerfest, Herbstbrunch, Feuerwehrfest, Nachbarschaftsfest, Seniorenweihnachtsfeier, Borkwalde Adwendsmarkt, Ortsputz, Bürgertag, Osterfeuer.	235,05	500	500	500	500	500
15.	Transferaufwendungen 28100.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche Erläuterungen: davon 1.500 € mit Zweckbindung Borkwalder Sommer- und Kinderfest	5.100,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen 28100.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	0,00	200	200	200	200	200
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.335,05	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-5.335,05	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-5.335,05	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-5.335,05	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-5.335,05	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
Nachrichtlich:							

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich: C. Tietz
Produkttrahmen	3	Soziales und Jugend		
Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produkt	36100	Tagespflege		

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
3.	sonstige Transfererträge	17.862,00	20.000	0	0	0	0
	36100.421100 Kostenbeiträge und Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz	17.862,00	20.000	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.991,37	100.000	0	0	0	0
	36100.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	62.991,37	100.000	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	80.853,37	120.000	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	79.113,37	120.000	0	0	0	0
	36100.533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrich- tungen Erläuterungen: Abrechnung Tagespflege wurde im Jahr 2023 dem Landkreis überge- ben.	79.113,37	120.000	0	0	0	0
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstä- tigkeit	79.113,37	120.000	0	0	0	0
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätig- keit (10 ./ 17)	1.740,00	0	0	0	0	0
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	1.740,00	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	1.740,00	0	0	0	0	0
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	1.740,00	0	0	0	0	0
	Nachrichtlich:						

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produkttrahmen
Produktbereiche
Produkt

3
36
36500

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kita Regenbogen

verantwortlich:
R. Schulze

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	669.605,65	769.800	873.600	877.600	890.600	903.600
	36500.414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land						
	Erläuterungen:						
	Billigkeitsleistungen zum Ausgleich höherer Energiekosten	0,00	0	14.000	0	0	0
	36500.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV						
	Erläuterungen:						
	Personalkostenzuschuss vom LK PM	629.736,96	750.000	840.000	858.000	871.000	884.000
	36500.414201 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	20.000,00	0	0	0	0	0
	36500.414205 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV						
	Erläuterungen:						
	Qualitätssicherung Zuschuss vom LK	1.968,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	36500.414206 Zuweisungen für lfd. Zwecke Sprachförderung						
	Erläuterungen:						
	Sprachförderung Mittel sind zweckgebunden für Produktkonto 36500.527106 bzw. 36500.501202,502202,503200	2.108,71	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	36500.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	14.598,04	16.000	14.600	14.600	14.600	14.600
	36500.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	1.193,94	0	1.200	1.200	1.200	1.200
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170.669,28	141.200	94.000	74.000	74.000	74.000
	36500.432101 Elternbeiträge						
	Erläuterungen:						
	ab 08/2024 3 Kita-Jahre beitragsfrei						
	2025: nur Krippenkinder	142.789,50	102.700	55.000	35.000	35.000	35.000
	36500.432130 Essengeld	27.879,78	38.500	39.000	39.000	39.000	39.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.632,18	60.500	95.000	117.000	117.000	117.000
	36500.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV						
	Erläuterungen:						
	Fremdkinder:						
	2020: 1 Kd. TB, 9 Kd. Bh., 4 Kd. Linthe, 1 Kd. Berlin (Wohngruppe)						
	2021: 1 Kd. Kloster-Lehnin - 2 Kd. Linthe - 1 Kd. Brück						
	2022: 1 Kd. Brück - 2 Kd. Borkheide - 1 Kd. Planebruch						
	2023: 1 Kd Brück, 1 Kd Borkheide	19.290,42	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	36500.448209 Periodenfremd - Erstattungen von Gemeinden/ GV öffentlich-rechtlich	13.094,31	0	0	0	0	0
	36500.448210 Erstattungen Einnahmeausfälle für beitragsfreies Kita-Jahr						
	Erläuterungen:						
	2023: 33 Kd. x 125,-- x 8 Mo. / 13 Kd. x 125,-- x 4 Mo.						
	2024: ab 08/2024 3 Kita-Jahre befreit	38.247,45	40.500	53.000	85.000	85.000	85.000
	36500.448211 Erstattungen begrenzte Elternbeiträge	0,00	0	22.000	12.000	12.000	12.000
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	910.907,11	971.500	1.062.600	1.068.600	1.081.600	1.094.600
11.	Personalaufwendungen	778.025,39	951.400	1.036.300	1.054.000	1.070.600	1.085.200

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Soziales und Jugend					
Produkttrahmen		3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				verantwortlich:
Produktbereiche		36	Kita Regenbogen				R. Schulze
Produkt		36500					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
13.	36500.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	21.010,43	43.700	60.200	61.500	62.800	64.000
	36500.501201 Dienstaufwendungen Erzieher	604.981,06	724.600	776.600	790.600	804.000	815.000
	36500.501202 Dienstaufwendungen Erzieher f. Sprachförderung						
	Erläuterungen:						
	Mittel für Sprachförderung Personalkosten	1.517,10	800	800	800	800	800
	36500.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	728,05	1.100	2.200	2.200	2.300	2.300
	36500.502201 Versorgungskassenbeiträge Erzieher	22.359,82	26.200	28.000	28.500	29.000	29.500
	36500.502202 Versorgungskassenbeiträge Erzieher f. Sprachförderung	0,00	100	100	100	100	100
	36500.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.215,06	6.100	12.000	12.200	12.300	12.400
	36500.503201 Sozialversicherungsbeiträge Erzieher	122.256,44	147.700	155.300	157.000	158.200	160.000
	36500.503202 Sozialversicherungsbeiträge Erzieher f. Sprachförderung	0,00	100	100	100	100	100
	36500.504110 Ausgaben Gesundheitsvorsorge	957,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.384,70	415.500	222.900	254.900	180.700	180.800
	36500.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
	Erläuterungen:						
	2023: 5T€ allgemein, 230 T€ energ. Dachsanierung, 20T€ streichen Tür- und Fensterrahmen, 3 T€ Umrüstung Leuchtstoffröhren auf Tageslichtröhren						
	2024: 5 T€ allgemein, 30 T€ energ. Dachsanierung, 1 T€ Umbau WC's U3-Bereich, 5 T€ Beseitigung Frassschäden Türen/Fenster, 2 T€ Wartung/Reparatur Jalousien, 4 T€ Umbau Raum Lila in Gruppenraum ca. 200 T€ werden für energ. Dachsanierung aus 2023 übertragen						
	2025: 5 T€ allgemein, 75 T€ Rep. Fassade	74.229,39	258.000	47.000	80.000	5.000	5.000
	36500.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen						
	Erläuterungen:						
	Prüfung ortsveränderl. Geräte, Wartung Computertechnik; Reparatur Geschirrspüler	656,70	500	1.200	700	1.200	1.200
	36500.522201 Wartung Kopiertechnik						
	Erläuterungen:						
	2024: Miete und Vollservice	261,80	300	500	500	500	400
	36500.524100 Aufwendungen für Heizung, Brennstoffe, Heizenergie	8.317,51	12.000	15.000	15.500	15.800	16.000
	36500.524101 Aufwendungen für Beleuchtung, Stromkosten	3.269,53	7.300	5.000	5.000	5.000	5.000
	36500.524102 Aufwendungen für Wasser, Abwasser	3.806,06	4.200	4.000	4.000	4.200	4.200
	36500.524103 Aufwendungen für Reinigung	31.207,97	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	36500.524104 Aufwendungen für Versicherung	2.314,91	2.500	2.700	2.700	2.500	2.500
	36500.524105 Aufwendungen für Sonstige Bewirtschaftungskosten						
	Erläuterungen:						
	2024: Container / Abfallgebühren für Sperrmüll u. Grünabfallgebühren, Wachschatz, Schornsteinfeger	2.419,39	2.500	4.000	3.000	3.000	3.000

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Soziales und Jugend					verantwortlich:
Produkttrahmen		3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktbereiche		36	Kita Regenbogen				
Produkt		36500					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
14.	36500.524199 Periodenfremd - Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	1.072,66	0	0	0	0	0
	36500.526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung	2.299,37	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	36500.527100 Spiel- /Beschäftigungsmaterial	1.939,24	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000
	36500.527106 Aufwendungen für Sprachförderung						
	Erläuterungen:						
	Sprachförderung Sachkosten - abhängig von Höhe der Personalkosten für Sprachförderung	0,00	800	800	800	800	800
	36500.527120 Aufwendungen für Veranstaltungen	1.738,16	500	500	500	500	500
	36500.527130 Essenversorgung						
	Erläuterungen:						
	ca. 69,5 T€ Mittagsverpflegung, 33,5 T€ anteilig Frühstück/Vesper	52.409,95	86.500	103.000	103.000	103.000	103.000
	36500.528100 Aufwendungen für Lebensmittel, sonst. Verbrauch	6.442,06	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	Abschreibungen	31.513,77	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	36500.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	31.513,77	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	15. Transferaufwendungen	6.668,67	7.600	8.600	8.600	8.800	8.800
16.	36500.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche						
	Erläuterungen:						
	Zuschuss Familienzentrum	6.668,67	7.600	8.600	8.600	8.800	8.800
	sonstige ordentliche Aufwendungen	26.534,24	13.000	15.200	12.200	12.200	12.200
	36500.541100 Aufwendungen für Reisekosten	30,60	200	200	200	200	200
	36500.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	35,04	200	200	200	200	200
	36500.543101 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften, Zeitungen	0,00	100	200	200	200	200
	36500.543102 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren, Porto						
	Erläuterungen:						
	2024: GEZ, Telefon	1.647,49	900	1.000	1.000	1.000	1.000
	36500.543105 externe Berater für Qualitätssicherung	4.248,33	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	36500.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter						
	Erläuterungen:						
	2024: Tische, Stühle, Regale, Portfolioregal, Spiegel, Geschirr, Ersatzbeschaffung Wäsche	3.626,60	4.000	7.000	4.000	4.000	4.000
17.	36500.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	39,64	100	100	100	100	100
	36500.545700 Erstattungen an private Unternehmen						
	Erläuterungen:						
	Urlaubs und Krankheitsvertretung Wirtschaftsdienst Essenausgabe,	16.906,54	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.035.126,77	1.422.500	1.318.000	1.364.700	1.307.300	1.322.000
	18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-124.219,66	-451.000	-255.400	-296.100	-225.700	-227.400
	22. = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-124.219,66	-451.000	-255.400	-296.100	-225.700	-227.400
	26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-124.219,66	-451.000	-255.400	-296.100	-225.700	-227.400
	28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.683,82	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	36500.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.683,82	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-129.903,48	-476.000	-280.400	-321.100	-250.700	-252.400
	<u>Nachrichtlich:</u>						

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Soziales und Jugend					verantwortlich:
Produktrahmen	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					R. Schulze
Produktbereiche	36	Kita Regenbogen					
Produkt	36500						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	15.791,98	16.000	15.800	15.800	15.800	15.800
	36500.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	14.598,04	16.000	14.600	14.600	14.600	14.600
	36500.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	1.193,94	0	1.200	1.200	1.200	1.200
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	37.197,59	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	36500.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	31.513,77	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	36500.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.683,82	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produkttrahmen
Produktbereiche
Produkt

3
36
36500

Soziales und Jugend

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kita Regenbogen

verantwortlich:
R. Schulze

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.206,19	187.700	187.000	0	0	0	75.000,00	444.700,00
	36500.681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	187.700	182.000	0	0	0	0,00	369.700,00
	36500.681200 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	3.206,19	0	0	0	0	0	75.000,00	75.000,00
	36500.681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen								
	Erläuterungen:								
	Spenden für Spielturm	0,00	0	5.000	0	0	0	0,00	0,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	3.206,19	187.700	187.000	0	0	0	75.000,00	444.700,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	503.465,15	358.500	0	0	0	0	3.454.000,00	3.812.500,00
	36500.785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen								
	Erläuterungen:								
	2023: Die Aktivierung dieser Baumaßnahme wird dem neuen Produkt 36501 zugeordnet.								
	Produktkonten 36500.785100, 36501.785100 und 57300.785100 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.	503.465,15	358.500	0	0	0	0	3.454.000,00	3.812.500,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	38.995,99	4.000	40.000	4.000	4.000	4.000	0,00	0,00
	36500.783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen								
	Erläuterungen:								
	2024: u.a. 20 T€ Spielturm (gebunden an Spenden Konto 681800), 5 T€ für Mobiliar für Bewegungsraum, 4 T€ Reinigungsmaschine, 1.5 T€ Wickeltisch + Treppe, 5 T€ Container Spielgeräte, 1.5 T€ Sitzgarnitur Außenbereich,	32.473,74	3.000	37.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0,00
	36500.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen								
	Erläuterungen:								
	2024: Rollcontainer, Kindergartenbetten, Bettenschrank, Tisch, Sonnenschirme,	6.522,25	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	542.461,14	362.500	40.000	4.000	4.000	4.000	3.454.000,00	3.812.500,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-539.254,95	-174.800	147.000	-4.000	-4.000	-4.000	-3.379.000,00	-3.367.800,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Soziales und Jugend				verantwortlich:	
Produktrahmen	3		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				R. Schulze	
Produktbereiche	36		Kita Regenbogen					
Produkt	36500							

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt (einschl.Sp 2) 2024	Gesamtein-/ auszahlungen 2024
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze								
36500190001 Kindergartenneubau am Gemeindezentrum								
36500.681100 Fördermittel	0,00	187.700	182.000	0	0	0	0,00	369.700,00
36500.681200 Fördermittel KEB	0,00	0	0	0	0	0	75.000,00	75.000,00
36500.785100 Kindergartenneubau am Gemeindezentrum	503.465,15	358.500	0	0	0	0	3.454.000,00	3.812.500,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-503.465,15	-170.800	182.000	0	0	0	-3.379.000,00	-3.367.800,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-503.465,15	-170.800	182.000	0	0	0	-3.379.000,00	-3.367.800,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
36500130001								
36500.681800 Zuwendungen übrige Bereiche	0,00	0	5.000	0	0	0	0,00	0,00
36500.783100 BGA	32.473,74	3.000	37.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0,00
36500.783200 GWG	6.522,25	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-38.995,99	-4.000	-35.000	-4.000	-4.000	-4.000	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-38.995,99	-4.000	-35.000	-4.000	-4.000	-4.000	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

3
36
36501

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kita Eichhörnchen

verantwortlich:
S. Ebel-Krecke

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	127.800	509.800	511.400	512.200	513.000
	36501.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	126.000	504.200	505.800	506.600	507.400
	36501.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	1.800	5.600	5.600	5.600	5.600
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	28.000	68.600	48.600	48.600	48.600
	36501.432101 Elternbeiträge	0,00	21.000	45.000	25.000	25.000	25.000
	36501.432130 Essengeld	0,00	7.000	23.600	23.600	23.600	23.600
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	54.000	63.000	63.000	63.000
	36501.448210 Erstattungen Einnahmeausfälle für beitragsfreies Kita-Jahr	0,00	5.000	40.000	55.000	55.000	55.000
	36501.448211 Erstattungen begrenzte Elternbeiträge	0,00	0	14.000	8.000	8.000	8.000
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	0,00	160.800	632.400	623.000	623.800	624.600
11.	Personalaufwendungen	0,00	159.900	635.700	637.800	640.100	642.900
	36501.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	12.800	49.500	49.700	50.000	50.300
	36501.501201 Dienstaufwendungen Erzieher	0,00	115.700	462.800	464.000	465.200	467.000
	36501.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	500	1.800	1.800	1.900	1.900
	36501.502201 Versorgungskassenbeiträge Erzieher	0,00	4.400	16.900	17.000	17.100	17.200
	36501.503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamte	0,00	2.700	0	0	0	0
	36501.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	23.200	10.800	10.900	11.000	11.100
	36501.503201 Sozialversicherungsbeiträge Erzieher	0,00	0	93.300	93.800	94.300	94.800
	36501.504110 Ausgaben Gesundheitsvorsorge	0,00	600	600	600	600	600
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	33.500	118.000	112.300	112.300	112.300
	36501.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500	3.000	3.000	3.000	3.000
	36501.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	100	1.000	500	500	500
	36501.522201 Wartung Kopiertechnik	0,00	0	900	900	900	900
	36501.524100 Aufwendungen für Heizung, Brennstoffe, Heizenergie						
	Erläuterungen:						
	Wärmepumpe	0,00	1.500	10.000	6.000	6.000	6.000
	36501.524101 Aufwendungen für Beleuchtung, Stromkosten	0,00	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	36501.524102 Aufwendungen für Wasser, Abwasser	0,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	36501.524103 Aufwendungen für Reinigung	0,00	9.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	36501.524104 Aufwendungen für Versicherung	0,00	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	36501.524105 Aufwendungen für Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	500	2.000	2.000	2.000	2.000
	36501.526100 Besondere Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	36501.526110 Besondere Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung						
	Erläuterungen:						
	2024: Dienstkleidung für WK inkl. Reinigungskräfte	0,00	0	900	200	200	200
	36501.527100 Spiel-/Beschäftigungsmaterial	0,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	36501.527120 Aufwendungen für Veranstaltungen	0,00	500	1.500	1.000	1.000	1.000

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Soziales und Jugend					verantwortlich:
Produkttrahmen	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					S. Ebel-Krecke
Produktbereiche	36	Kita Eichhörnchen					
Produkt	36501						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
	36501.527130 Essenversorgung Erläuterungen: 2024: ca. 41,7 T€ Mittagsverpflegung, 21 T€ Frühstück/Vesper	0,00	13.500	62.700	62.700	62.700	62.700
	36501.528100 Aufwendungen für Lebensmittel, sonst. Verbrauch	0,00	400	1.000	1.000	1.000	1.000
14.	Abschreibungen	0,00	16.700	60.000	60.000	60.000	60.000
	36501.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	16.700	60.000	60.000	60.000	60.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	31.400	13.700	6.300	6.300	6.300
	36501.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte Erläuterungen: 2024: Neuanschaffung Material für Büroleitung	0,00	100	600	200	200	200
	36501.543102 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren, Porto	0,00	200	1.000	1.000	1.000	1.000
	36501.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter Erläuterungen: 2023 Erstaussstattung i.V. mit 783100 (weitere 10 T€) 2024: Budget 10 T€	0,00	30.000	10.000	3.000	3.000	3.000
	36501.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	100	100	100	100	100
	36501.545700 Erstattungen an private Unternehmen	0,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	241.500	827.400	816.400	818.700	821.500
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	0,00	-80.700	-195.000	-193.400	-194.900	-196.900
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-80.700	-195.000	-193.400	-194.900	-196.900
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der interner Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-80.700	-195.000	-193.400	-194.900	-196.900
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	0,00	-80.700	-195.000	-193.400	-194.900	-196.900
	<u>Nachrichtlich:</u>						
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	1.800	5.600	5.600	5.600	5.600
	36501.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	1.800	5.600	5.600	5.600	5.600
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	16.700	60.000	60.000	60.000	60.000
	36501.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	16.700	60.000	60.000	60.000	60.000

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Soziales und Jugend				verantwortlich:	
Produktrahmen	3		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				S. Ebel-Krecke	
Produktbereiche	36		Kita Eichhörnchen					
Produkt	36501							

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
13.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	10.000	49.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0,00
	36501.783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen								
	Erläuterungen:								
	2024: 4 T€ Reinigungsmaschine								
	10 T€ Budget für sonstige BGA bzw. GWG	0,00	10.000	9.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
	36501.783130 Auszahlungen für den Erwerb von Technische Anlagen	0,00	0	35.000	0	0	0	0,00	0,00
	36501.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	5.000	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	0,00	10.000	49.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-49.000	-3.000	-3.000	-3.000	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Soziales und Jugend				verantwortlich:	
Produktrahmen	3		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				S. Ebel-Krecke	
Produktbereiche	36		Kita Eichhörnchen					
Produkt	36501							

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt (einschl.Sp 2) 2024	Gesamtein-/ auszahlungen 2024
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wert- grenze								
36501230001 BGA für Kita am Gemeindezentrum								
36501.783100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	10.000	9.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
36501.783200 GWG	0,00	0	5.000	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-14.000	-3.000	-3.000	-3.000	0,00	0,00
36501240001 PV-Anlage								
36501.783130 PV Anlage	0,00	0	35.000	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	-35.000	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-10.000	-49.000	-3.000	-3.000	-3.000	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich: C. Tietz
Produkttrahmen	3	Soziales und Jugend	
Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36510	Tageseinrichtungen für Kinder anderer Träger	

Teilergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2024

- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.275,53	100.000	150.000	24.000	24.000	24.000
	36510.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV						
	Erläuterungen:						
	Zuschüsse vom LK - Betreuung Kinder in Berlin und Potsdam						
	2020: Pdm. 1 Kd. KK, 1 Kd. H						
	2021: Pdm. 5 Kd. Kita						
	2022: Pdm. 12 steigend - 1 Kd. Berlin						
	2023: Pdm. 28 Kd	113.275,53	100.000	150.000	24.000	24.000	24.000
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.105,00	0	0	0	0	0
	36510.432101 Elternbeiträge	2.105,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>115.380,53</u>	<u>100.000</u>	<u>150.000</u>	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>
15.	Transferaufwendungen	284.359,78	600.000	650.000	150.000	150.000	150.000
	36510.531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV						
	Erläuterungen:						
	außerhalb betreut						
	2020: 7 Kinder						
	2021: 22 Kinder						
	2022: 23 Kinder						
	2023: 71 Kinder						
	2024: 102 Kinder						
	Produktkonten						
	21100.531200/531800 und 36510.531200/531800 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.	218.091,31	600.000	650.000	150.000	150.000	150.000
	36510.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	66.268,47	0	0	0	0	0
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>284.359,78</u>	<u>600.000</u>	<u>650.000</u>	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-168.979,25</u>	<u>-500.000</u>	<u>-500.000</u>	<u>-126.000</u>	<u>-126.000</u>	<u>-126.000</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-168.979,25</u>	<u>-500.000</u>	<u>-500.000</u>	<u>-126.000</u>	<u>-126.000</u>	<u>-126.000</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-168.979,25</u>	<u>-500.000</u>	<u>-500.000</u>	<u>-126.000</u>	<u>-126.000</u>	<u>-126.000</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-168.979,25</u>	<u>-500.000</u>	<u>-500.000</u>	<u>-126.000</u>	<u>-126.000</u>	<u>-126.000</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

3
36
36600

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Einrichtungen der Jugendarbeit

verantwortlich:
W. Hanack

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	300	300	300	300	300
	36600.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	300	300	300	300	300
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70,88	0	0	0	0	0
	36600.448399 Periodenfremd - Erstattungen von Zweckverbänden und dgl. privat- rechtlich	49,50	0	0	0	0	0
	36600.448599 Periodenfremd - Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Son- dervermögen und Beteiligungen privat-rechtlich	21,38	0	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	70,88	300	300	300	300	300
11.	Personalaufwendungen	6.713,60	6.100	6.500	6.500	6.500	6.500
	36600.501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	5.045,08	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
	36600.502900 Versorgungskassenbeiträge Sonstige Beschäftigte	176,57	300	300	300	300	300
	36600.503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	1.491,95	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.627,94	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
	36600.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.501,49	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	36600.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstat- tungen und Ausrüstungsgegen- ständen						
	Erläuterungen:						
	Prüfung ortsveränderlicher Geräte;	242,14	200	200	200	200	200
	36600.523100 Geschäftsaufwendungen						
	Erläuterungen:						
	anteilige Miete Büro Streetworker,	52,50	600	600	600	600	600
	36600.524100 Aufwendungen für Heizung, Heiz- stoffe, Heizenergie	2.340,62	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	36600.524101 Aufwendungen für Beleuchtung, Stromkosten						
	Erläuterungen:						
	2022: Strompreiserhöhung	491,21	800	800	800	800	800
	36600.524102 Aufwendungen für Wasser, Ab- wasser	153,62	300	300	300	300	300
	36600.524103 Aufwendungen für Reinigung						
	Erläuterungen:						
	anteilige Reinigung Bibliothek unter 27200 524103 insg. 1 T€	0,00	100	100	100	100	100
	36600.524104 Aufwendungen für Versicherung	85,47	100	100	100	100	100
	36600.524105 Aufwendungen für Sonstige Be- wirtschaftungskosten	164,20	100	100	100	100	100
	36600.524199 Periodenfremd - Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39,76	0	0	0	0	0
	36600.527120 Aufwendungen für Veranstaltungen	556,93	900	900	900	900	900
14.	Abschreibungen	0,00	300	0	0	0	0
	36600.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	300	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	15.874,90	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Soziales und Jugend					verantwortlich:
Produktrahmen	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					W. Hanack
Produktbereiche	36	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	36600						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
16.	36600.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss mobile Jugendarbeit Der Sachkostenzuschuss an den Job e.V. ist jährlich bis zum 31.03. des Folgejahres abzurechnen. Die nicht verwendeten Sachkos- tenmittel sind zurückzuzahlen.	15.874,90	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.166,71	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	36600.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	0,00	100	100	100	100	100
	36600.543102 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren, Porto	529,53	700	700	700	700	700
	36600.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	624,79	300	300	300	300	300
	36600.544100 Steuern, Versicherungen, Scha- densfälle	12,39	100	100	100	100	100
	17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	29.383,15	31.900	32.000	32.000	32.000	32.000
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätig- keit (10 ./ 17)	-29.312,27	-31.600	-31.700	-31.700	-31.700	-31.700
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-29.312,27	-31.600	-31.700	-31.700	-31.700	-31.700
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-29.312,27	-31.600	-31.700	-31.700	-31.700	-31.700
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	441,47	0	0	0	0	0
28.	36600.481101 Innere Verrechnungen Betriebs- kosten	441,47	0	0	0	0	0
	– Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	270,13	500	500	500	500	500
29.	36600.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	270,13	500	500	500	500	500
	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts Nachrichtlich:	-29.140,93	-32.100	-32.200	-32.200	-32.200	-32.200
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	441,47	300	300	300	300	300
31.	36600.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	300	300	300	300	300
	36600.481101 Innere Verrechnungen Betriebs- kosten	441,47	0	0	0	0	0
	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	270,13	800	500	500	500	500
31.	36600.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	300	0	0	0	0
	36600.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	270,13	500	500	500	500	500

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
51
51100

Gestaltung der Umwelt
Räumliche Planung und Entwicklung
Ortsplanung

verantwortlich:
I. Schwan

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 51100.448750 Erstattungen von privaten Unternehmen Erläuterungen: Erstattung Kosten Erstaufforstung Flurstück 722 (51100.522100) 2020 - 2024: 2.457,31 2022: Erstattung für Flurstück 100/61	26.722,61	4.000	4.000	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	26.722,61	4.000	4.000	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 51100.521105 Aufwendungen für Erstellung von Plänen B-Plan, FNP Erläuterungen: 2024: Kontenberichtigung - vorher unter 543105 24 T€ FNP, 5 T€ Rechtsberatung, 11 T€ Verfahrensbegleitung	0,00	4.100	44.100	0	0	0
	51100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Kosten für Erstaufforstung für Flurstück 722: --> 2.457,31 Kosten für Voranbau für Flurstück 722: --> 1.564,60 Kosten für Erstaufforstung und Voranbau werden erstattet (51100.448750) Folgekosten 2021 bis 2024 --> 4.021,91 €	0,00	0	40.000	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen 51100.543105 Aufwendungen für Sachverst., Gerichtskosten, Rechtsberatung Erläuterungen: 2023: 35 T€ werden aus 2022 übertragen + 5 T€ neuer Ansatz 2023 = 40 T€ (Fortführung FNP ca. 24 T€ Rechtsberatung 5 T€ Rechtsberatung Verfahrensbegleitung FNP 11 T€) 2024: Kontenberichtigung - Ansätze unter 521105	4.021,91	5.000	4.100 0	0 0	0 0	0 0
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.021,91	9.100	44.100	0	0	0
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	22.700,70	-5.100	-40.100	0	0	0
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	22.700,70	-5.100	-40.100	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der interner Leistungsbeziehungen (22 + 25)	22.700,70	-5.100	-40.100	0	0	0
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	22.700,70	-5.100	-40.100	0	0	0
Nachrichtlich:							

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
52
52200

Gestaltung der Umwelt
Bauen und Wohnen
Eigener Wohnungsbau

verantwortlich:
R. Schulze

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte 52200.441100 Mieten Erläuterungen: Mietobjekt: Siebenbrüder Weg 2	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 52200.448750 Erstattungen von privaten Unter- nehmen	38,40	100	100	100	100	100
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	38,40	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52200.524104 Aufwendungen für Versicherung 52200.524110 Aufwendungen für Betriebskosten Mietwohnung	38,40	900	900	900	900	900
14.	Abschreibungen 52200.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	800	800	800	800	800
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	561,72	600	600	600	600	600
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	600,12	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-561,72	400	400	400	400	400
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-561,72	400	400	400	400	400
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-561,72	400	400	400	400	400
31.	Nachrichtlich: nicht zahlungswirksame Aufwendungen 52200.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	561,72	600	600	600	600	600
		561,72	600	600	600	600	600

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich: P.Haseloff
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt		
Produktbereiche	53	Ver- und Entsorgung		
Produkt	53100	Elektrizitätsversorgung		

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
7.	sonstige ordentliche Erträge	59.305,84	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
	53100.451100 Konzessionsabgaben	59.305,84	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	59.305,84	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	59.305,84	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	8.354,50	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	53100.465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8.354,50	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.322,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	53100.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	1.322,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	7.032,40	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	66.338,24	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	66.338,24	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	66.338,24	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500
	Nachrichtlich:						

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich: P. Haseloff
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt		
Produktbereiche	53	Ver- und Entsorgung		
Produkt	53200	Gasversorgung		

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
7.	sonstige ordentliche Erträge	4.310,21	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	53200.451100 Konzessionsabgaben	4.310,21	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>4.310,21</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>4.310,21</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>4.310,21</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>4.310,21</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>4.310,21</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produkttrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
53
53800

Gestaltung der Umwelt
Ver- und Entsorgung
Abwasserbeseitigung

verantwortlich:
V. Goydke

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 53800.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: getrennter Ausweis von Erträgen und Aufwendungen (Konto 524110) des Gebührenkontos der AGB - nur ergebniswirksam und nicht im Finanzhaushalt.. Zahlungsmittelbestand wird in der Bilanz als Forderung gegenüber Treuhänder ausgewiesen.	0,00	300.000	350.000	350.000	350.000	350.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 53800.448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Erläuterungen: Aufwandsentschädigung der Abwassergesellschaft an die Gemeinde Borkwalde	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	0,00	301.500	351.500	351.500	351.500	351.500
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 53800.524110 Aufwendungen für Betriebskosten	0,00	340.000	350.000	350.000	350.000	350.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen 53800.545200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	341.500	351.500	351.500	351.500	351.500
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	0,00	-40.000	0	0	0	0
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-40.000	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-40.000	0	0	0	0
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	0,00	-40.000	0	0	0	0
Nachrichtlich:							

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich: B. Dressel
Produkttrahmen	5	Gestaltung der Umwelt		
Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produkt	54100	Gemeindestraßen und Beleuchtung		

Teilergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2024

- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.337,70	25.600	31.300	31.300	31.300	31.300
	54100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	11.281,56	25.600	21.300	21.300	21.300	21.300
	54100.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	11.056,14	0	10.000	10.000	10.000	10.000
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.692,67	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
	54100.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	16.692,67	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.396,28	0	0	0	0	0
	54100.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.396,28	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	13.203,62	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
	54100.457100 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten						
	Erläuterungen:						
	Straßen Wohngebiet	13.203,62	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>57.630,27</u>	<u>55.400</u>	<u>61.100</u>	<u>61.100</u>	<u>61.100</u>	<u>61.100</u>
11.	Personalaufwendungen	66.363,47	75.400	100.300	102.100	104.000	105.800
	54100.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	49.033,02	55.400	75.600	77.100	78.600	80.100
	54100.501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	3.854,63	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
	54100.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.202,81	2.000	2.700	2.700	2.800	2.800
	54100.502900 Versorgungskassenbeiträge Sonstige Beschäftigte	134,93	200	200	200	200	200
	54100.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.812,06	11.100	15.100	15.400	15.700	16.000
	54100.503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	1.140,01	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	54100.504110 Ausgaben Gesundheitsvorsorge	186,01	200	200	200	200	200
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.973,60	90.800	98.700	82.200	82.100	81.600
	54100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
	Erläuterungen:						
	2024: allgemein	1.025,88	500	2.000	500	500	500
	54100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
	Erläuterungen:						
	allgemein (einschließlich Grün- und Wegepflege)	20.929,07	35.000	50.000	35.000	35.000	35.000
	54100.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	605,95	700	1.000	1.000	1.000	1.000
	54100.523100 Geschäftsaufwendungen						
	Erläuterungen:						
	Nutzung Häcksler, heißwasserge- rät sowie Miete sonstige Arbeitsge- räte	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54100.523150 Betriebsführung Straßenbeleuch- tung	2.991,08	3.200	4.500	4.500	4.500	4.500
	54100.524104 Aufwendungen für Versicherung	96,51	100	200	200	100	100
	54100.524105 Aufwendungen für Sonstige Be- wirtschaftungskosten						
	Erläuterungen:						
	240 Liter ULB Abfallgebühren Leerung Papierkörbe Gemeindege- biet	443,76	700	700	700	700	700
	54100.525100 Haltung von Fahrzeugen	3.527,15	6.500	6.000	6.000	6.000	6.000

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Gestaltung der Umwelt					verantwortlich:
Produkttrahmen	5	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					B. Dressel
Produktbereiche	54	Gemeindestraßen und Beleuchtung					
Produkt	54100						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
14.	54100.526100 Besondere Aufwendungen für Aus- und Fortbildung Erläuterungen: Schulung Sicherheitsbeauftragter sowie 2x Gefahrstoffe und Ladungssicherung, 1x AS Baum I, 1x RSA-Schulung (hauptsächlich bedingt durch Neueinstellungen)	1.120,92	300	300	300	300	300
	54100.526110 Besondere Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung Erläuterungen: Pauschale 450 € pro MA (3 MA) 2023: Erhöhung PSA Neueinstellung nach Renteneintritt, Preiserhöhung PSA	480,22	1.500	1.500	1.500	1.500	1.000
	54100.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Umstieg auf benzolfreien Kraftstoff für handbetriebene Geräte	717,16	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	54100.527150 Betriebsstrom	22.035,90	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Abschreibungen	61.385,75	80.000	70.000	80.000	80.000	80.000
	54100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	61.385,75	80.000	70.000	80.000	80.000	80.000
	15. Transferaufwendungen	323,54	400	400	400	400	400
	54100.531778 Auflösung RAP inv. Zuschuss	323,54	400	400	400	400	400
	16. sonstige ordentliche Aufwendungen	155,92	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54100.543102 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren, Porto Erläuterungen: 2 Diensthandys, Rundfunkgebühren, Anschaffung Telefone	18,78	200	200	200	200	200
	54100.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter Erläuterungen: allgemein	137,14	800	800	800	800	800
	17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182.202,28	247.600	270.400	265.700	267.500	268.800
	18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-124.572,01	-192.200	-209.300	-204.600	-206.400	-207.700
	22. = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-124.572,01	-192.200	-209.300	-204.600	-206.400	-207.700
23.	außerordentliche Erträge	0,00	1.100	0	0	0	0
	54100.493100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen Erläuterungen: Lehninger Straße - Tauschvertrag - 2022 nicht umgesetzt	0,00	1.100	0	0	0	0
	24. außerordentliche Aufwendungen	0,00	1.100	0	0	0	0
	54100.593100 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind Erläuterungen: Ausbuchung Restbuchwert zu 493100	0,00	1.100	0	0	0	0
	26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-124.572,01	-192.200	-209.300	-204.600	-206.400	-207.700
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.514,34	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Gestaltung der Umwelt					verantwortlich:
Produktrahmen	5	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					B. Dressel
Produktbereiche	54	Gemeindestraßen und Beleuchtung					
Produkt	54100						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
28.	54100.481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Erläuterungen: Leistungen für andere Produkte 11101 581100, 36500 581100, 36600 581100, 55100 581100, 55300 581100,	10.514,34	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100
	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	441,47	0	0	0	0	0
	54100.581101 Innere Verrechnungen Betriebskosten	441,47	0	0	0	0	0
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-114.499,14	-148.100	-165.200	-160.500	-162.300	-163.600
<u>Nachrichtlich:</u>							
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	62.748,33	99.500	105.200	105.200	105.200	105.200
	54100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	11.281,56	25.600	21.300	21.300	21.300	21.300
	54100.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	11.056,14	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	54100.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	16.692,67	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
	54100.457100 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten Erläuterungen: Straßen Wohngebiet	13.203,62	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
	54100.481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Erläuterungen: Leistungen für andere Produkte 11101 581100, 36500 581100, 36600 581100, 55100 581100, 55300 581100,	10.514,34	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	61.827,22	80.000	70.000	80.000	80.000	80.000
	54100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	61.385,75	80.000	70.000	80.000	80.000	80.000
	54100.581101 Innere Verrechnungen Betriebskosten	441,47	0	0	0	0	0

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
54
54100

Gestaltung der Umwelt

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen und Beleuchtung

verantwortlich:

B. Dressel

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
	1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____								
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze								
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.999,96	40.500	41.100	148.500	42.300	42.900	0,00	0,00
54100.681100 Investitionszuwendungen vom Land								
Erläuterungen:								
2024: FM für Maßnahme E-Thälmann-Straße	0,00	0	0	106.800	0	0	0,00	0,00
54100.681110 Zuweisungen vom Land								
Erläuterungen:								
ab 2025: Verrechnung bestehender Mehrbelastungsausgleich von ca. 200 T€ gegen abgerechnete investive Straßenmaßnahmen-Beleuchtung	39.999,96	40.500	41.100	41.700	42.300	42.900	0,00	0,00
4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	1.100	0	0	0	0	0,00	0,00
54100.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	1.100	0	0	0	0	0,00	0,00
8. Summe der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	39.999,96	41.600	41.100	148.500	42.300	42.900	0,00	0,00
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.961,63	356.000	0	0	0	0	0,00	356.000,00
54100.785200 Auszahlungen für Bushaltestellen	6.961,63	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100.785205 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen								
Erläuterungen:								
Beleuchtung Ernst-Thälmann-Straße	0,00	356.000	0	0	0	0	0,00	356.000,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.952,12	4.200	3.000	0	0	0	0,00	0,00
54100.782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden								
Erläuterungen:								
2024: Ausübung Vorkaufsrecht	2.952,12	4.200	3.000	0	0	0	0,00	0,00
13. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	3.500	47.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
54100.783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen								
Erläuterungen:								
ca. 10 T€ Container Aufenthaltsraum	0,00	1.000	11.000	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00
54100.783110 Auszahlungen für den Erwerb von Fahrzeuge								
Erläuterungen:								
2024: Ersatzbeschaffung Dacia	0,00	0	35.000	0	0	0	0,00	0,00
54100.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00
16. Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	9.913,75	363.700	50.000	2.000	2.000	2.000	0,00	356.000,00
17. Saldo aus der Investitionstätigkeit	30.086,21	-322.100	-8.900	146.500	40.300	40.900	0,00	-356.000,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Gestaltung der Umwelt				verantwortlich:	
Produktrahmen	5		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				B. Dressel	
Produktbereiche	54		Gemeindestraßen und Beleuchtung					
Produkt	54100							

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt (einschl.Sp 2) 2024	Gesamtein-/ auszahlungen 2024
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wert- grenze								
54100190002 Beleuchtung Ernst-Thälmann- Straße								
54100.681100 Fördermittel Land	0,00	0	0	106.800	0	0	0,00	0,00
54100.785205 Beleuchtung Ernst-Thälmann-Straße	0,00	356.000	0	0	0	0	0,00	356.000,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-356.000	0	106.800	0	0	0,00	-356.000,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	-356.000	0	106.800	0	0	0,00	-356.000,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wert- grenze								
54100120002								
54100.785200 AIB Bushaltestelle	6.961,63	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-6.961,63	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100150001								
54100.783100 BGA	0,00	1.000	11.000	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00
54100.783200 GWG	0,00	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-3.500	-12.000	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0,00
54100170001 Fahrzeuge								
54100.783110 Fahrzeuge	0,00	0	35.000	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	-35.000	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-6.961,63	-3.500	-47.000	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			
Produkttrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: M. Jahn
Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produkt	54500	Straßenreinigung und Winterdienst	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.502,94	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
	54500.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.943,34	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
	54500.522199 Periodenfremd - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.559,60	0	0	0	0	0
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.502,94	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-9.502,94</u>	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-9.502,94</u>	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-9.502,94</u>	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.564,73	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	54500.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.564,73	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-11.067,67	-18.500	-18.500	-13.500	-13.500	-13.500
	<u>Nachrichtlich:</u>						
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.564,73	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	54500.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.564,73	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
55
55100

Gestaltung der Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Grünanlagen und öffentliche Spielplätze

verantwortlich:
M. Lenz

Teilergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2024

- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.117,64	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	55100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	1.100	0	0	0	0
	55100.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	1.117,64	0	1.100	1.100	1.100	1.100
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>1.117,64</u>	<u>1.100</u>	<u>1.100</u>	<u>1.100</u>	<u>1.100</u>	<u>1.100</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	383,13	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	55100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbe- weglichen Vermögens	258,69	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	55100.524101 Aufwendungen für Beleuchtung, Stromkosten	124,44	200	200	200	200	200
14.	Abschreibungen	6.889,43	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
	55100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.889,43	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätig- keit</u>	<u>7.272,56</u>	<u>8.500</u>	<u>8.500</u>	<u>8.500</u>	<u>8.500</u>	<u>8.500</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätig- keit (10 ./ 17)</u>	<u>-6.154,92</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-6.154,92</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-6.154,92</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen	788,96	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	55100.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	788,96	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts <u>Nachrichtlich:</u>	-6.943,88	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.117,64	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	55100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	1.100	0	0	0	0
	55100.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	1.117,64	0	1.100	1.100	1.100	1.100
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	7.678,39	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
	55100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.889,43	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
	55100.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	788,96	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Gestaltung der Umwelt				verantwortlich:	
Produktrahmen	5		Natur- und Landschaftspflege				M. Lenz	
Produktbereiche	55		Grünanlagen und öffentliche Spielplätze					
Produkt	55100							

**Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -**

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen 55100.785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Erläuterungen: Planung Waldspielplatz	0,00	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Gestaltung der Umwelt				verantwortlich:	
Produktrahmen	5		Natur- und Landschaftspflege				M. Lenz	
Produktbereiche	55		Grünanlagen und öffentliche Spielplätze					
Produkt	55100							

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt (einschl.Sp 2) 2024	Gesamtein-/ auszahlungen 2024
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wert- grenze								
55100230001 Spielplatz								
55100.785200 Spielplatz	0,00	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: D. Adamy
Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	55200	Wasser- und Bodenverband	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 55200.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Umlage	3.961,66	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>3.961,66</u>	<u>4.400</u>	<u>4.400</u>	<u>4.400</u>	<u>4.400</u>	<u>4.400</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-3.961,66</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-3.961,66</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-3.961,66</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-3.961,66</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
55
55300

Gestaltung der Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Friedhöfe

verantwortlich:
A. Bimberg

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.795,37	5.500	5.800	5.800	5.800	5.800
	55300.432100 Kostenpauschale	1.364,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	55300.432103 Benutzungsgebühren						
	Erläuterungen:						
	einmalige Nutzungsgebühr z.B. Trauerhalle	1.715,00	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
	55300.432105 Nutzungsrecht Abgrenzung						
	Erläuterungen:						
	Rechnungsabgrenzung Nutzungs- recht	2.716,37	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>5.795,37</u>	<u>5.500</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.478,39	7.700	3.000	3.000	3.000	3.000
	55300.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
	Erläuterungen:						
	2023: u.a. Decke malern	618,80	1.100	100	100	100	100
	55300.522100 Unterhaltung des sonstigen unbe- weglichen Vermögens						
	Erläuterungen:						
	2023: 400 allg., 5 T€ Anlage Weg+Wasserleitung	992,65	5.400	400	400	400	400
	55300.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstat- tungen und Ausrüstungsgegen- ständen	0,00	100	100	100	100	100
	55300.524101 Aufwendungen für Beleuchtung, Stromkosten						
	Erläuterungen:						
	2022: Strompreiserhöhung	129,68	200	200	200	200	200
	55300.524102 Aufwendungen für Wasser, Ab- wasser	0,00	100	100	100	100	100
	55300.524104 Aufwendungen für Versicherung	29,21	100	100	100	100	100
	55300.524105 Aufwendungen für Sonstige Be- wirtschaftungskosten						
	Erläuterungen:						
	5 Leerungen (Müllcontainer)	708,05	700	2.000	2.000	2.000	2.000
14.	Abschreibungen	43,18	200	200	200	200	200
	55300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	32,18	200	200	200	200	200
	55300.573200 Abschreibungen auf Forderungen	11,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.318,87	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	55300.544100 Steuern, Versicherungen, Scha- densfälle						
	Erläuterungen:						
	Unfallkasse(BG) Grünanlagen, Parks, Friedhöfe	138,87	200	200	200	200	200
	55300.545800 Bestattungsausgaben an Dritte						
	Erläuterungen:						
	Grabpflege 100 €, Vergütung Bestatter 1.400 €; ab 2020 Grabpflege historisches Grab "Hähnel" 250 € ab 2021 Grabpflege historische Gräber "Albrecht und Braun" 500 €	1.180,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>3.840,44</u>	<u>10.000</u>	<u>5.300</u>	<u>5.300</u>	<u>5.300</u>	<u>5.300</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>1.954,93</u>	<u>-4.500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>1.954,93</u>	<u>-4.500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen							
Produkt	55300	Gestaltung der Umwelt Natur- und Landschaftspflege Friedhöfe	verantwortlich: A. Bimberg				
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	1.954,93	-4.500	500	500	500	500
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.206,70	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	55300.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.206,70	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-251,77	-10.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
	<u>Nachrichtlich:</u>						
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.249,88	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
	55300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	32,18	200	200	200	200	200
	55300.573200 Abschreibungen auf Forderungen	11,00	0	0	0	0	0
	55300.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.206,70	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich: SG-Leiter Gebäudebewirtschaftung
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	57300	Gemeindesaal	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.600	4.800	4.800	4.800	4.800
	57300.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	1.600	4.800	4.800	4.800	4.800
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	2.000	2.000	2.000	2.000
	57300.441100 Mieten und Pachten mit 19% USt	0,00	500	2.000	2.000	2.000	2.000
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	0,00	2.100	6.800	6.800	6.800	6.800
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.500	11.000	11.000	11.000	11.000
	57300.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	57300.524110 Aufwendungen für Betriebskosten	0,00	2.500	10.000	10.000	10.000	10.000
14.	Abschreibungen	0,00	11.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	57300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	11.000	31.000	31.000	31.000	31.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	500	500	500	500
	57300.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter Erläuterungen: Erstausstattung i.V. mit Konto 783100 (weitere 10 T€)	0,00	10.000	500	500	500	500
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	23.500	42.500	42.500	42.500	42.500
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	0,00	-21.400	-35.700	-35.700	-35.700	-35.700
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-21.400	-35.700	-35.700	-35.700	-35.700
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-21.400	-35.700	-35.700	-35.700	-35.700
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	0,00	-21.400	-35.700	-35.700	-35.700	-35.700
	<u>Nachrichtlich:</u>						
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	1.600	4.800	4.800	4.800	4.800
	57300.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	1.600	4.800	4.800	4.800	4.800
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	11.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	57300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	11.000	31.000	31.000	31.000	31.000

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Gestaltung der Umwelt			verantwortlich:		
Produktrahmen	5		Wirtschaft und Tourismus			SG-Leiter Gebäudebewirtschaftung		
Produktbereiche	57							
Produkt	57300		Gemeindesaal					

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	385.800,00
	57300.681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0,00	249.000,00
	57300.681200 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	0,00	0	0	0	0	0	0,00	136.800,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>385.800,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.557,30	0	0	0	0	0	1.107.428,59	1.107.500,00
	57300.785100 Auszahlungen für Errichtung Begegnungszentrum								
	Erläuterungen:								
	Produktkonten 36500.785100 und 57300.785100 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.	5.557,30	0	0	0	0	0	1.107.428,59	1.107.500,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
	57300.783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>5.557,30</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.107.428,59</u>	<u>1.107.500,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.557,30	-10.000	0	0	0	0	-1.107.428,59	-721.700,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Gestaltung der Umwelt			verantwortlich:		
Produkttrahmen	5		Wirtschaft und Tourismus			SG-Leiter Gebäudebewirtschaftung		
Produktbereiche	57							
Produkt	57300		Gemeindesaal					

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit- gestellt (einschl.Sp 2) 2024	Gesamtein-/ auszahlungen 2024
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wert- grenze								
57300160001								
57300.681100 LEADER Fördermittel	0,00	0	0	0	0	0	0,00	249.000,00
57300.681200 Zuwendungen aus dem KEB	0,00	0	0	0	0	0	0,00	136.800,00
57300.785100 Gemeindesaal	5.557,30	0	0	0	0	0	1.107.428,59	1.107.500,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.557,30	0	0	0	0	0	-1.107.428,59	-721.700,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-5.557,30	0	0	0	0	0	-1.107.428,59	-721.700,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wert- grenze								
57300230001 Betriebs- und Geschäftsausstattung								
57300.783100 BGA	0,00	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

5

57

57500

Gestaltung der Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Tourismus

verantwortlich:
K. Fröhlich

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 57500.527120 Aufwendungen für Veranstaltungen Erläuterungen: Veranstaltungen zu Tourismus und Wirtschaftsförderung z.B. Unter- nehmerstammtisch 2022: 1 T€ Teilnahme Laga	482,25 0,00	1.100 600	1.200 600	1.200 600	1.200 600	1.200 600
	57500.529100 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen Erläuterungen: Beitrag zum Tourismusverein	 482,25	 500	 600	 600	 600	 600
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen 57500.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	0,00 0,00	200 200	200 200	200 200	200 200	200 200
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	482,25	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätig- keit (10 ././ 17)	-482,25	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-482,25	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-482,25	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-482,25	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Nachrichtlich:							

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

6
61
61100

Zentrale Finanzleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, steuerähnliche Einnahmen

verantwortlich:
M. Boese

Teilergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2024

- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.325.404,53	1.323.600	1.470.000	1.527.500	1.583.500	1.628.500
	61100.401100 Grundsteuer A	91,27	0	0	0	0	0
	61100.401200 Grundsteuer B	153.749,35	165.000	175.000	180.000	185.000	190.000
	61100.401300 Gewerbesteuer	254.081,67	160.000	190.000	200.000	210.000	210.000
	61100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	764.008,00	820.000	920.000	960.000	1.000.000	1.040.000
	61100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10.139,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	61100.403200 Hundesteuer	17.226,24	19.000	21.500	24.000	25.000	25.000
	61100.403400 Zweitwohnungssteuer	41.052,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	61100.405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich gemäß § 17 Bbg-FAG	85.057,00	105.600	109.500	109.500	109.500	109.500
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.047.417,05	1.242.700	1.300.300	1.430.800	1.324.100	1.349.100
	61100.411100 Schlüsselzuweisungen vom Land						
	Erläuterungen:						
	2024: allgemeine Schlüsselzuweisung, davon Schlüsselzuweisung Plus 159 T€	1.010.767,00	1.207.000	1.266.000	1.402.600	1.302.500	1.335.000
	61100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	36.650,05	35.700	34.300	28.200	21.600	14.100
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.797,93	0	0	0	0	0
	61100.456200 Säumniszuschläge	-223,00	0	0	0	0	0
	61100.459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	4,97	0	0	0	0	0
	61100.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	2.015,96	0	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>2.374.619,51</u>	<u>2.566.300</u>	<u>2.770.300</u>	<u>2.958.300</u>	<u>2.907.600</u>	<u>2.977.600</u>
14.	Abschreibungen	0,73	0	0	0	0	0
	61100.573200 Abschreibungen auf Forderungen	0,73	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	1.458.660,10	1.685.100	1.940.900	2.055.800	1.993.300	1.995.600
	61100.534100 Gewerbesteuerumlage	45.174,00	16.500	19.600	20.600	21.600	21.600
	61100.537200 Kreisumlage	834.971,04	992.400	1.125.300	1.192.000	1.160.000	1.162.000
	61100.537400 Amtsumlage	578.515,06	676.200	796.000	843.200	811.700	812.000
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>1.458.660,83</u>	<u>1.685.100</u>	<u>1.940.900</u>	<u>2.055.800</u>	<u>1.993.300</u>	<u>1.995.600</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>915.958,68</u>	<u>881.200</u>	<u>829.400</u>	<u>902.500</u>	<u>914.300</u>	<u>982.000</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	-66,00	500	500	500	500	500
	61100.469100 Sonstige Finanzerträge	-66,00	500	500	500	500	500
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	61100.559200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	<u>-66,00</u>	<u>-500</u>	<u>-500</u>	<u>-500</u>	<u>-500</u>	<u>-500</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>915.892,68</u>	<u>880.700</u>	<u>828.900</u>	<u>902.000</u>	<u>913.800</u>	<u>981.500</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>915.892,68</u>	<u>880.700</u>	<u>828.900</u>	<u>902.000</u>	<u>913.800</u>	<u>981.500</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>915.892,68</u>	<u>880.700</u>	<u>828.900</u>	<u>902.000</u>	<u>913.800</u>	<u>981.500</u>
	Nachrichtlich:						
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	36.650,05	35.700	34.300	28.200	21.600	14.100
	61100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	36.650,05	35.700	34.300	28.200	21.600	14.100
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,73	0	0	0	0	0
	61100.573200 Abschreibungen auf Forderungen	0,73	0	0	0	0	0

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Zentrale Finanzleistungen				verantwortlich:	
Produktrahmen	6		Allgemeine Finanzwirtschaft				M. Boese	
Produktbereiche	61		Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, steuerähnliche Einnahmen					
Produkt	61100							

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75.183,00	84.700	91.400	95.100	95.100	95.000	0,00	0,00
	61100.681101 Investitionszuwendungen vom Land								
	Erläuterungen:								
	Billigkeitsleistungen für Klimaschutzmaßnahmen	0,00	0	11.000	0	0	0	0,00	0,00
	61100.681110 Investive Schlüsselzuweisungen	75.183,00	84.700	80.400	95.100	95.100	95.000	0,00	0,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>75.183,00</u>	<u>84.700</u>	<u>91.400</u>	<u>95.100</u>	<u>95.100</u>	<u>95.000</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	75.183,00	84.700	91.400	95.100	95.100	95.000	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich: M. Boese
Produktrahmen	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	

Teilergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2024

- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
7.	sonstige ordentliche Erträge	23.578,97	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	61200.456200 Säumniszuschläge	23.264,10	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	61200.459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	85,87	0	0	0	0	0
	61200.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	229,00	0	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>23.578,97</u>	<u>2.100</u>	<u>2.100</u>	<u>2.100</u>	<u>2.100</u>	<u>2.100</u>
14.	Abschreibungen	12.627,50	100	100	100	100	100
	61200.573200 Abschreibungen auf Forderungen	12.627,50	100	100	100	100	100
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2,60	100	100	100	100	100
	61200.543106 Aufwendungen für sonstige Geschäftsausgaben	2,60	100	100	100	100	100
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>12.630,10</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>200</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>10.948,87</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.098,41	114.100	111.100	113.100	115.200	112.300
	61200.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute						
	Erläuterungen: ab 2025 anteilig Kassenkreditzinsen	23.098,41	114.100	111.100	113.100	115.200	112.300
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	<u>-23.098,41</u>	<u>-114.100</u>	<u>-111.100</u>	<u>-113.100</u>	<u>-115.200</u>	<u>-112.300</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-12.149,54</u>	<u>-112.200</u>	<u>-109.200</u>	<u>-111.200</u>	<u>-113.300</u>	<u>-110.400</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der interner Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>-12.149,54</u>	<u>-112.200</u>	<u>-109.200</u>	<u>-111.200</u>	<u>-113.300</u>	<u>-110.400</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-12.149,54</u>	<u>-112.200</u>	<u>-109.200</u>	<u>-111.200</u>	<u>-113.300</u>	<u>-110.400</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	12.627,50	100	100	100	100	100
	61200.573200 Abschreibungen auf Forderungen	12.627,50	100	100	100	100	100

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung

verantwortlich:

Teilergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2024

- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.000	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.604,98	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.019,85	0	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>7.624,83</u>	<u>9.200</u>	<u>3.200</u>	<u>3.200</u>	<u>3.200</u>	<u>3.200</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.176,60	19.700	7.900	4.400	4.400	4.400
14.	Abschreibungen	4.002,67	400	400	400	400	400
15.	Transferaufwendungen	745,84	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	40.274,80	45.000	47.900	45.900	45.900	45.900
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>48.199,91</u>	<u>66.400</u>	<u>57.500</u>	<u>52.000</u>	<u>52.000</u>	<u>52.000</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-40.575,08</u>	<u>-57.200</u>	<u>-54.300</u>	<u>-48.800</u>	<u>-48.800</u>	<u>-48.800</u>
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11,50	0	0	0	0	0
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	<u>-11,50</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-40.586,58</u>	<u>-57.200</u>	<u>-54.300</u>	<u>-48.800</u>	<u>-48.800</u>	<u>-48.800</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	200.000	282.000	0	0	0
24.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	200.000	282.000	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>-40.586,58</u>	<u>-57.200</u>	<u>-54.300</u>	<u>-48.800</u>	<u>-48.800</u>	<u>-48.800</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	100	100	100	100
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-40.586,58</u>	<u>-57.300</u>	<u>-54.400</u>	<u>-48.900</u>	<u>-48.900</u>	<u>-48.900</u>
	Nachrichtlich:						
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	4.002,67	500	500	500	500	500

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:			
Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung					
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung					
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung					

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.459,10	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	200.000	282.000	0	0	0	0,00	0,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>10.459,10</u>	<u>200.000</u>	<u>282.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.002,67	0	0	0	0	0	0,00	0,00
10.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	2.985,94	0	5.000	0	0	0	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	462,34	0	26.000	0	0	0	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	3.000	3.000	0	0	0	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>7.450,95</u>	<u>3.000</u>	<u>34.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	3.008,15	197.000	248.000	0	0	0	0,00	0,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:		
Produktrahmen	2	Schule und Kultur				
Produktbereiche	21	Schulträgeraufgaben				
Produktbereiche	21	Schulträgeraufgaben				

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
15.	Transferaufwendungen	196.975,58	210.800	550.800	550.800	400.800	400.800
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>196.975,58</u>	<u>210.800</u>	<u>550.800</u>	<u>550.800</u>	<u>400.800</u>	<u>400.800</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-196.975,58</u>	<u>-210.800</u>	<u>-550.800</u>	<u>-550.800</u>	<u>-400.800</u>	<u>-400.800</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-196.975,58</u>	<u>-210.800</u>	<u>-550.800</u>	<u>-550.800</u>	<u>-400.800</u>	<u>-400.800</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-196.975,58</u>	<u>-210.800</u>	<u>-550.800</u>	<u>-550.800</u>	<u>-400.800</u>	<u>-400.800</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-196.975,58</u>	<u>-210.800</u>	<u>-550.800</u>	<u>-550.800</u>	<u>-400.800</u>	<u>-400.800</u>
Nachrichtlich:							

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:		
Produktrahmen	2	Schule und Kultur				
Produktbereiche	27	Kultur und Wissenschaft				
Produktbereiche	27	Kultur und Wissenschaft				

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
11.	Personalaufwendungen	2.439,62	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.272,03	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>3.711,65</u>	<u>4.400</u>	<u>4.400</u>	<u>4.400</u>	<u>4.400</u>	<u>4.400</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-3.711,65</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-3.711,65</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-3.711,65</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-3.711,65</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>	<u>-4.400</u>
<u>Nachrichtlich:</u>							

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:	
Produktrahmen	2	Schule und Kultur			
Produktbereiche	28	Kultur und Wissenschaft			
Produktbereiche	28	Kultur und Wissenschaft			

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235,05	500	500	500	500	500
15.	Transferaufwendungen	5.100,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>5.335,05</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-5.335,05</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-5.335,05</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-5.335,05</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-5.335,05</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen	3
Produktbereiche	36
Produktbereiche	36

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

verantwortlich:

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	782.881,18	997.900	1.533.700	1.413.300	1.427.100	1.440.900
3.	sonstige Transfererträge	17.862,00	20.000	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172.774,28	169.200	162.600	122.600	122.600	122.600
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.694,43	165.500	149.000	180.000	180.000	180.000
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>1.107.211,89</u>	<u>1.352.600</u>	<u>1.845.300</u>	<u>1.715.900</u>	<u>1.729.700</u>	<u>1.743.500</u>
11.	Personalaufwendungen	784.738,99	1.117.400	1.678.500	1.698.300	1.717.200	1.734.600
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.012,64	456.100	348.000	374.300	300.100	300.200
14.	Abschreibungen	31.513,77	52.000	95.000	95.000	95.000	95.000
15.	Transferaufwendungen	386.016,72	744.800	675.800	175.800	176.000	176.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	27.700,95	45.600	30.100	19.700	19.700	19.700
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>1.427.983,07</u>	<u>2.415.900</u>	<u>2.827.400</u>	<u>2.363.100</u>	<u>2.308.000</u>	<u>2.325.500</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-320.771,18</u>	<u>-1.063.300</u>	<u>-982.100</u>	<u>-647.200</u>	<u>-578.300</u>	<u>-582.000</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-320.771,18</u>	<u>-1.063.300</u>	<u>-982.100</u>	<u>-647.200</u>	<u>-578.300</u>	<u>-582.000</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>-320.771,18</u>	<u>-1.063.300</u>	<u>-982.100</u>	<u>-647.200</u>	<u>-578.300</u>	<u>-582.000</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	441,47	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.953,95	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts Nachrichtlich:	-326.283,66	-1.088.800	-1.007.600	-672.700	-603.800	-607.500
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	16.233,45	18.100	21.700	21.700	21.700	21.700
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	37.467,72	77.500	120.500	120.500	120.500	120.500

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Soziales und Jugend				verantwortlich:		
Produktrahmen	3		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Produktbereiche	36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Produktbereiche	36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						

**Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -**

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.206,19	187.700	187.000	0	0	0	75.000,00	444.700,00
8.	Summe der Einzahlungen aus der Investi- tionstätigkeit	3.206,19	187.700	187.000	0	0	0	75.000,00	444.700,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	503.465,15	358.500	0	0	0	0	3.454.000,00	3.812.500,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chen Vermögensgegenständen	38.995,99	14.000	89.000	7.000	7.000	7.000	0,00	0,00
16.	Summe Auszahlungen aus der Investiti- onstätigkeit	542.461,14	372.500	89.000	7.000	7.000	7.000	3.454.000,00	3.812.500,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-539.254,95	-184.800	98.000	-7.000	-7.000	-7.000	-3.379.000,00	-3.367.800,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt		
Produktbereiche	51	Räumliche Planung und Entwicklung		
Produktbereiche	51	Räumliche Planung und Entwicklung		

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.722,61	4.000	4.000	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>26.722,61</u>	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.100	44.100	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.021,91	5.000	0	0	0	0
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>4.021,91</u>	<u>9.100</u>	<u>44.100</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	<u>22.700,70</u>	<u>-5.100</u>	<u>-40.100</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>22.700,70</u>	<u>-5.100</u>	<u>-40.100</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>22.700,70</u>	<u>-5.100</u>	<u>-40.100</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>22.700,70</u>	<u>-5.100</u>	<u>-40.100</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Nachrichtlich:							

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich:	
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt		
Produktbereiche	52	Bauen und Wohnen		
Produktbereiche	52	Bauen und Wohnen		

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38,40	100	100	100	100	100
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	38,40	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38,40	900	900	900	900	900
14.	Abschreibungen	561,72	600	600	600	600	600
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600,12	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-561,72	400	400	400	400	400
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-561,72	400	400	400	400	400
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-561,72	400	400	400	400	400
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-561,72	400	400	400	400	400
Nachrichtlich:							
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	561,72	600	600	600	600	600

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt		
Produktbereiche	53	Ver- und Entsorgung		
Produktbereiche	53	Ver- und Entsorgung		

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	300.000	350.000	350.000	350.000	350.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7.	sonstige ordentliche Erträge	63.616,05	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>63.616,05</u>	<u>342.500</u>	<u>392.500</u>	<u>392.500</u>	<u>392.500</u>	<u>392.500</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	340.000	350.000	350.000	350.000	350.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>341.500</u>	<u>351.500</u>	<u>351.500</u>	<u>351.500</u>	<u>351.500</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>63.616,05</u>	<u>1.000</u>	<u>41.000</u>	<u>41.000</u>	<u>41.000</u>	<u>41.000</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	8.354,50	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.322,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	<u>7.032,40</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>70.648,45</u>	<u>8.500</u>	<u>48.500</u>	<u>48.500</u>	<u>48.500</u>	<u>48.500</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>70.648,45</u>	<u>8.500</u>	<u>48.500</u>	<u>48.500</u>	<u>48.500</u>	<u>48.500</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>70.648,45</u>	<u>8.500</u>	<u>48.500</u>	<u>48.500</u>	<u>48.500</u>	<u>48.500</u>
Nachrichtlich:							

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich:	
Produkttrahmen	5	Gestaltung der Umwelt		
Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.337,70	25.600	31.300	31.300	31.300	31.300
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.692,67	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.396,28	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	13.203,62	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>57.630,27</u>	<u>55.400</u>	<u>61.100</u>	<u>61.100</u>	<u>61.100</u>	<u>61.100</u>
11.	Personalaufwendungen	66.363,47	75.400	100.300	102.100	104.000	105.800
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.476,54	100.800	108.700	87.200	87.100	86.600
14.	Abschreibungen	61.385,75	80.000	70.000	80.000	80.000	80.000
15.	Transferaufwendungen	323,54	400	400	400	400	400
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	155,92	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>191.705,22</u>	<u>257.600</u>	<u>280.400</u>	<u>270.700</u>	<u>272.500</u>	<u>273.800</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-134.074,95</u>	<u>-202.200</u>	<u>-219.300</u>	<u>-209.600</u>	<u>-211.400</u>	<u>-212.700</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-134.074,95</u>	<u>-202.200</u>	<u>-219.300</u>	<u>-209.600</u>	<u>-211.400</u>	<u>-212.700</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	1.100	0	0	0	0
24.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	1.100	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>-134.074,95</u>	<u>-202.200</u>	<u>-219.300</u>	<u>-209.600</u>	<u>-211.400</u>	<u>-212.700</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.514,34	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.006,20	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-125.566,81	-166.600	-183.700	-174.000	-175.800	-177.100
<u>Nachrichtlich:</u>							
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	62.748,33	99.500	105.200	105.200	105.200	105.200
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	63.391,95	88.500	78.500	88.500	88.500	88.500

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Gestaltung der Umwelt				verantwortlich:	
Produkttrahmen	5		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktbereiche	54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktbereiche	54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/- auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.999,96	40.500	41.100	148.500	42.300	42.900	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	1.100	0	0	0	0	0,00	0,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>39.999,96</u>	<u>41.600</u>	<u>41.100</u>	<u>148.500</u>	<u>42.300</u>	<u>42.900</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.961,63	356.000	0	0	0	0	0,00	356.000,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.952,12	4.200	3.000	0	0	0	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	3.500	47.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>9.913,75</u>	<u>363.700</u>	<u>50.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>0,00</u>	<u>356.000,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	30.086,21	-322.100	-8.900	146.500	40.300	40.900	0,00	-356.000,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich:
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.117,64	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.795,37	5.500	5.800	5.800	5.800	5.800
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	6.913,01	6.600	6.900	6.900	6.900	6.900
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.823,18	13.300	8.600	8.600	8.600	8.600
14.	Abschreibungen	6.932,61	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.318,87	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.074,66	22.900	18.200	18.200	18.200	18.200
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-8.161,65	-16.300	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-8.161,65	-16.300	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-8.161,65	-16.300	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.995,66	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-11.157,31	-26.300	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
	<u>Nachrichtlich:</u>						
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.117,64	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	9.928,27	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Gestaltung der Umwelt						verantwortlich:
Produktrahmen	5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege						
Produktbereiche	55							

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
	1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____								
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze								
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
16. <u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17. <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>-10.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich:
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.600	4.800	4.800	4.800	4.800
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	2.000	2.000	2.000	2.000
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	0,00	2.100	6.800	6.800	6.800	6.800
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	482,25	3.600	12.200	12.200	12.200	12.200
14.	Abschreibungen	0,00	11.000	31.000	31.000	31.000	31.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.200	700	700	700	700
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	482,25	24.800	43.900	43.900	43.900	43.900
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-482,25	-22.700	-37.100	-37.100	-37.100	-37.100
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-482,25	-22.700	-37.100	-37.100	-37.100	-37.100
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-482,25	-22.700	-37.100	-37.100	-37.100	-37.100
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-482,25	-22.700	-37.100	-37.100	-37.100	-37.100
Nachrichtlich:							
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	1.600	4.800	4.800	4.800	4.800
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	11.000	31.000	31.000	31.000	31.000

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt		
Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus		
Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus		

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	385.800,00
8.	Summe der Einzahlungen aus der Investi- tionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	385.800,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.557,30	0	0	0	0	0	1.107.428,59	1.107.500,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chen Vermögensgegenständen	0,00	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
16.	Summe Auszahlungen aus der Investiti- onstätigkeit	5.557,30	10.000	0	0	0	0	1.107.428,59	1.107.500,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.557,30	-10.000	0	0	0	0	-1.107.428,59	-721.700,00

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produkttrahmen	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich:

Teilergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2024

- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.325.404,53	1.323.600	1.470.000	1.527.500	1.583.500	1.628.500
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.047.417,05	1.242.700	1.300.300	1.430.800	1.324.100	1.349.100
7.	sonstige ordentliche Erträge	25.376,90	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>2.398.198,48</u>	<u>2.568.400</u>	<u>2.772.400</u>	<u>2.960.400</u>	<u>2.909.700</u>	<u>2.979.700</u>
14.	Abschreibungen	12.628,23	100	100	100	100	100
15.	Transferaufwendungen	1.458.660,10	1.685.100	1.940.900	2.055.800	1.993.300	1.995.600
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2,60	100	100	100	100	100
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>1.471.290,93</u>	<u>1.685.300</u>	<u>1.941.100</u>	<u>2.056.000</u>	<u>1.993.500</u>	<u>1.995.800</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>926.907,55</u>	<u>883.100</u>	<u>831.300</u>	<u>904.400</u>	<u>916.200</u>	<u>983.900</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	-66,00	500	500	500	500	500
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.098,41	115.100	112.100	114.100	116.200	113.300
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	<u>-23.164,41</u>	<u>-114.600</u>	<u>-111.600</u>	<u>-113.600</u>	<u>-115.700</u>	<u>-112.800</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>903.743,14</u>	<u>768.500</u>	<u>719.700</u>	<u>790.800</u>	<u>800.500</u>	<u>871.100</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>903.743,14</u>	<u>768.500</u>	<u>719.700</u>	<u>790.800</u>	<u>800.500</u>	<u>871.100</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>903.743,14</u>	<u>768.500</u>	<u>719.700</u>	<u>790.800</u>	<u>800.500</u>	<u>871.100</u>
Nachrichtlich:							
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	36.650,05	35.700	34.300	28.200	21.600	14.100
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	12.628,23	100	100	100	100	100

2024

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:			
Produktrahmen	6	Zentrale Finanzleistungen					
Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft					

**Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2024
- EUR -**

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75.183,00	84.700	91.400	95.100	95.100	95.000	0,00	0,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investi- tionstätigkeit</u>	<u>75.183,00</u>	<u>84.700</u>	<u>91.400</u>	<u>95.100</u>	<u>95.100</u>	<u>95.000</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	75.183,00	84.700	91.400	95.100	95.100	95.000	0,00	0,00

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	111 00	Gemeindeorgane und Allgemeine Verwaltung

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P) freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- ehrenamtlicher Bürgermeister, Gemeindevertretung, Ausschüsse (P)
- Mitgliedschaft in kommunalen Interessenverbänden, sofern diese keinem anderen Produktzugeordnet werden können (F)

Produktziel:

- bürgernahe Entscheidungsfindung
- Wahrnehmung von Selbstverwaltungsaufgaben für die Gemeinde

Grundlagen:

- Kommunalverfassung für das Land Brandenburg, Gesetze und Verordnungen, Satzungen, Geschäftsordnung

Zielgruppe:

- Bürger und Einwohner der Gemeinde Borkwalde, ihre Einrichtungen, Gemeindevertretung

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	111 01	allgemeines Grundvermögen

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Unterhaltung gemeindlicher Grundstücke, sofern eine direkte Zuordnung zu anderen Produkten nicht möglich ist.
- Vermietung und Verpachtung, Grundstücksgeschäfte

Produktziel:

- Wirtschaftliche Verwaltung/optimierende Verwendung der Flächennutzung des kommunalen Grundvermögens, Bereitstellung von kommunalen Grund-/Gebäude-ressourcen

Grundlagen:

- BGB; SachenRBerG; GBO;
- Sonstige Bundes- und Landesgesetze
- Satzungen
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Grundstückseigentümer; Mieter/Pächter; Gemeindevertretung

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211	Grundschule
Produkt:	211 00	Grundschule

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung (W)

Produktbeschreibung:

- Finanzierung der Grundschulumlage an andere Gemeinden

Produktziel:

- Sicherung der Beschulung der ortsansässigen Schulkinder

Grundlagen:

- Brandenburgisches Schulgesetz
- Schulbezirkssatzungen u. öffentlich rechtl. Vereinbarungen

Zielgruppe:

- Schüler/innen, Eltern

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	27	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	272	Bibliothek
Produkt:	272 00	Bibliotheken

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung der Räumlichkeiten
- Bereitstellung des Personals
- Zusammenarbeit mit überörtlichen Akteuren

Produktziel:

- Erhaltung der Bibliothek als Informations- und Bildungsstätte,
- Sicherung als Kultur- und Freizeiteinrichtung
- Leserwerbung

Grundlagen:

- Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Benutzerordnung

Zielgruppe:

- Schüler/innen, Jugendliche
- Bürger/innen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	28	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	281	Heimatspflege
Produkt:	281 00	Heimatspflege

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- Unterstützung und Förderung von Vereinen, Heimat-, Dorf- und Brauchtumsfesten
- Unterstützung und Förderung von kulturellen Veranstaltungen
- Unterstützung von Vereinen, Interessengruppen, kulturellen Einrichtungen durch finanzielle Zuschüsse

Produktziel:

- Erhalt des Brauchtums
- Förderung des ehrenamtlichen Engagements
- Aufrechterhaltung des kulturellen Lebens und Förderung des Gemeinwohls der Bürger

Klassifizierung der Aufgaben / Grundlagen:

- Freiwillige Aufgabe
- Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Daseinsvorsorge

Zielgruppe:

- Vereine
- Interessengruppen
- Einwohner/ innen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	36	Kinder, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege
Produkt:	361 00	Tagespflege

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung (W)

Produktbeschreibung:

- Finanzielle Ausgestaltung der Tagespflege
- Familienergänzende Betreuung und Pflege von Kindern bis zu 3 Jahren

Produktziel:

- Absicherung individueller Kinderbetreuung

Grundlagen:

- Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Kindertagesstättengesetz -KitaG
- Kinder- und Jugendhilfegesetz -KJHG
- Satzungen, Verordnungen, Vorschriften
- SGB VIII
- Tagesbetreuungsbaugesetz-TAG
- Tagespflegeeignungsverordnung-TagpflegEV

Zielgruppe:

- Kinder, Eltern
- Tagespflegepersonen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	36	Kinder, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege
Produkt:	365 00	kommunale Tageseinrichtungen für Kinder

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung (W)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung der Kindertagesstätten einschließlich Ausstattung
- Bereitstellung des pädagogischen und nichtpädagogischen Personals

Produktziel:

- Erfüllung des Betreuungs-, Bildungs-, Erziehungs- und Versorgungsauftrages
- Gewährleistung des Qualitätsstandards

Grundlagen:

- SGB VIII
- Kindertagesstättengesetz (KitaG)
- Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG),
- Satzungen, Verordnungen, Vorschriften
- Vertragliche Vereinbarungen mit dem Landkreis
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Kinder, sonstige Erziehungsberechtigten, Personensorgeberechtigte
- pädagogisches und nichtpädagogisches Personal

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	36	Kinder, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege
Produkt:	365 01	Kindergarten am Gemeindesaal

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung (W)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung der Kindertagesstätten einschließlich Ausstattung
- Bereitstellung des pädagogischen und nichtpädagogischen Personals

Produktziel:

- Erfüllung des Betreuungs-, Bildungs-, Erziehungs- und Versorgungsauftrages
- Gewährleistung des Qualitätsstandards

Grundlagen:

- SGB VIII
- Kindertagesstättengesetz (KitaG)
- Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG),
- Satzungen, Verordnungen, Vorschriften
- Vertragliche Vereinbarungen mit dem Landkreis
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Kinder, sonstige Erziehungsberechtigten, Personensorgeberechtigte
- pädagogisches und nichtpädagogisches Personal

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	36	Kinder, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege
Produkt:	365 10	Tageseinrichtungen für Kinder anderer Träger

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung (W)

Produktbeschreibung:

- Finanzierung der Kita-umlage an andere Gemeinden

Produktziel:

- Absicherung individueller Kinderbetreuung

Grundlagen:

- Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Kindertagesstättengesetz -KitaG
- Satzungen,
- SGB VIII

Zielgruppe:

- Kinder, sonstige Erziehungsberechtigten, Personensorgeberechtigte

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	36	Kinder, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt:	366 00	Einrichtungen der Jugendarbeit

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung des Jugendtreffs einschließlich Ausstattung
- Bereitstellung von Personalkosten für geringfügig Beschäftigte
- Anteil an der Co-Finanzierung der Stelle des Streetworkers

Produktziel:

- Sinnvolle und kreative Freizeit der Kinder und Jugendlichen
- Hilfestellung und kontinuierlicher Ansprechpartner für die Kinder und Jugendlichen

Grundlagen:

- KJHG VIII. Sozialgesetzbuch §§ 1, 11 und 13
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Kinder und Jugendliche

Hinweise:

- Der Streetworker ist nicht ausschließlich in der Jugendeinrichtung tätig, sondern an den verschiedenen Jugendtreffpunkten und mit unterschiedlichen Jugendgruppen.

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	522	Wohnbauförderung
Produkt:	522 00	Eigener Wohnungsbau

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung, Unterhaltung und Vermietung v. eigenen Wohnbauten
 - Siebenbrüderweg 2
- Verwaltung durch Dritte

Produktziel:

- Bereitstellung von Wohnraum für Bevölkerung

Grundlagen:

- Wohnungsbaugesetz
- Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Hausverwaltervertrag

Zielgruppe:

- Mieter

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt:	531 00	Elektrizitätsversorgung

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Konzessionsabgaben
- Dividendenausschüttung

Produktziel:

- Bereitstellung des öffentlichen Raumes für Leitungen und Anlagen der Versorger
- Vertretung der kommunalen Interessen

Grundlagen:

- Wegenutzungsvertrag, Gesellschaftervertrag, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Versorger; Nutzer

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	532	Gasversorgung
Produkt:	532 00	Gasversorgung

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Konzessionsabgaben

Produktziel:

- Bereitstellung des öffentlichen Raumes für Leitungen und Anlagen der Versorger

Grundlagen:

- Wegenutzungsvertrag, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Versorger; Nutzer

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	538	Abwasserbeseitigung
Produkt:	538 00	Abwasserbeseitigung

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Abwasserentsorgung mittels Abwasserentsorgungsgesellschaft Borkwalde mbH als Gesellschaft mit kommunaler Beteiligung

Produktziel:

- Überwachung / Koordination der vertraglichen Leistungen

Grundlagen:

- Gesellschaftervertrag
- Beschlüsse, Richtlinien, Runderlasse
- Schmutzwassersatzungen
- BbgKVerf, BbgAbwAG, BbgWG

Zielgruppe:

- Grundstückseigentümer und Grundstückseigentümerinnen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	541	Gemeindestraßen
Produkt:	541 00	Gemeindestraßen und Beleuchtung

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung kommunaler Straßen, Wege, Plätze einschließlich aller Nebenanlagen (Beleuchtung, Begleitgrün, Schilder, Regenwasseranlagen)

Produktziel:

- Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur sowie Sicherung der Verkehrssicherungspflichten
- Analyse des Straßenzustandes sowie Festlegung von Prioritäten zu den erforderlichen Maßnahmen
- Rechtmäßige und ordnungsgemäße Finanzierung der BauGB - und KAG – Umlagen
- Schaffung und Erhalt des öffentlichen Straßenbegleitgrün

Grundlagen:

- Brandenburgische Kommunalverfassung
- BauGB, KAG, VOB, HOAI, BbgStrG, BbgWG , BGB
- Verträge Dienstleistung Licht eon /edis
- Straßenbaubeitragssatzung, Erschließungsbeitragssatzung, Niederschlagswassersatzungen
- Beschlüsse, Richtlinien, Runderlasse
- Baumkataster der Gemeinde
- Ergebnisse der Baumschauen

Zielgruppe:

- Grundstückseigentümer und Grundstückseigentümerinnen
- Unternehmen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	545	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt:	54500	Straßenreinigung und Winterdienst

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

Straßendienst

- Manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall, Laub und Wildwuchs auf Fahrbahnen, anderen Verkehrsflächen, Wegen sowie auf öffentlichen Plätzen
- Beseitigung von Farbschmierereien und ungewünschten Plakatierungen
- Kontrolle der Durchführung des Straßenreinigungsdienstes

Winterdienst

- Manuelles und maschinelles Räumen und Streuen auf Fahrbahnen, Radwegen, Gehwegen, sowie öffentlichen Plätzen je nach Leistungsfähigkeit und finanziellen Mitteln der Gemeinde
- Abschluss und Überwachung von Winterdienstverträgen
- Kontrolle der Durchführung des Straßenwinterdienstes

Produktziel:

- Gewährleistung eines sauberen Erscheinungsbildes und der Verkehrssicherung
- Aufrechterhaltung der Hygiene in den Gemeinden
- Schnelle Reaktion auf Bürgerbeschwerden und sonstigen Meldungen im Rahmen der Möglichkeiten
- Kostengünstige Organisation und Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes

Grundlagen:

- Umsetzung der Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Ordnungsbehördliche Verordnung, Straßenreinigungssatzung
- Kommunalverfassung

Zielgruppe:

- Einwohner
- Verkehrsteilnehmer
- Unternehmen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt:	551 00	Grünanlagen und öffentliche Spielplätze

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen und Kinderspielplätzen

Produktziel:

- Erhalt und Entwicklung des öffentlichen Grüns
- wirtschaftliche, flexible, zuverlässige Pflege der öffentlichen Grünflächen
- Erhalt der öffentlichen Spielplätze

Grundlagen:

- Naturschutzgesetz und Landesbaumschutzverordnung
- Umsetzung der Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Prüfprotokolle des TÜV
- Ergebnisse der Baumschauen

Zielgruppe:

- Einwohner und Einwohnerinnen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	552	öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen
Produkt:	552 00	Wasser- und Bodenverband

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Mitgliedschaft in dem Boden- und Wasserverband „Plane-Buckau“
- Teilnahme an Gewässerschauen

Produktziel:

- Vertretung der städtischen Interessen

Grundlagen:

- Wasserhaushaltsgesetz; Brandenburgisches Wassergesetz; Satzung,

Zielgruppe:

- Wasser- und Bodenverband

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	553	Friedhofs – und Bestattungswesen
Produkt:	553 00	Friedhöfe

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung von Grabstätten für Erdbestattungen und Urnenbeisetzungen
- Bereitstellung und Unterhaltung von Trauerhallen und Friedhofsgrundstücke
- Einnahmen aus Gebührenerhebung

Produktziel:

- Kulturgut „Friedhof“ für alle Einwohner der Gemeinde erhalten und pflegen

Grundlagen:

- Bestattungsgesetz, Friedhofssatzung, Friedhofsgebührensatzung
- Dienstleistungsverträge

Zielgruppe:

- Friedhofsbesucher und Inhaber von Grabnutzungsrechten

Hinweise:

- Zusammenarbeit mit dem Bauamt / Bauhof bei allen Instandsetzungsmaßnahmen auf den Friedhofsgrundstücken und Trauerhallen
- kommunaler Friedhof und Trauerhalle

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	573 00	Gemeindesaal

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung des Gemeindesaales in Borkwalde einschließlich dessen Ausstattung

Produktziel:

- Nutzung der Räumlichkeiten
- Förderung der Gemeinschaft

Grundlagen:

- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Gemeindeorgane, Bürger und Einwohner, Vereine

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	575	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	575 00	Tourismus

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- Mitgliedschaft im FVV Brück e.V.

Produktziel:

- Förderung des Tourismus im Amtsgebiet und im Hohen Fläming
- Präsentation touristischer Attraktionen und Veranstaltungen
- intensivere Zusammenarbeit mit dem Tourismusverband Fläming e.V.

Grundlagen:

- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Bürger und Einwohner des Amtsbereiches, Gemeindevertretungen, Amtsausschuss
- Touristen und Gäste
- Vereine

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	611 00	allgemeine Zuweisungen und Umlagen, steuerähnliche Einnahmen

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Steuereinnahmen aus Realsteuern, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer
- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, Umsatzsteuer
- Schlüsselzuweisungen, sonstige allgemeine Zuweisungen
- Anteil der Gewerbesteuerumlage
- Amts- und Kreisumlage

Produktziel:

- Einnahmebeschaffung zur allgemeinen Deckung der gemeindlichen Aufwendungen
- Deckung des Finanzbedarfes umlagefinanzierter Körperschaften

Grundlagen:

- Grundsteuergesetz, Satzungen, Gewerbesteuergesetz, Abgabenordnung, Kommunalabgabengesetz, FAG

Zielgruppe:

- Steuer- und Umlagepflichtige
- Bürger und Einwohner

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	612 00	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Aufwendungen für Kredite und Schuldendienst
- Zinserträge, soweit nicht anderen Produkten zuzuordnen

Produktziel:

- Sicherstellen einer geordneten Finanzwirtschaft
- Finanzierung von Investitionen

Grundlagen:

- Brandenburgische Kommunalverfassung, Kreditverträge, Abgabenordnung, Kostenordnung zum Verwaltungsvollstreckungsgesetz, BGB, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Kreditinstitute

Hinweise:

**Übersicht über die Ergebnisentwicklung
Haushaltsjahr 2024
- in EUR -**

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	286.432	-810.400	-1.136.600	-675.300	-448.500	-382.900
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	-300.823	-749.323
= ordentliches Ergebnis unter Berücksichti- gung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	286.432	-810.400	-1.136.600	-675.300	-749.323	-1.132.223
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	810.400	1.136.600	372.059	0	0
+ Überschüsse des außerordentlichen Ergebnis- ses des laufenden Jahres	0	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	2.418	0	0
= ordentliches Jahresergebnis nach Heranzie- hung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV	286.432	0	0	-300.823	-749.323	-1.132.223
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 26 Abs. 1 KomHKV	286.432	0	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	0	0	0	0	0	0
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
= außerordentliches Ergebnis unter Berück- sichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
- Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
= außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als/Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 3, 5 und 6 KomHKV	0	0	0	0	0	0
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.319.059	1.508.659	372.059	0	0	0
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	2.418	2.418	2.418	0	0	0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen
Haushaltsjahr 2024
-in TEUR-

Verpflichtungsermächtigungen	voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2024	2025	2026	2027	
	1	2	3	4	5
2020	0,0	-	-	-	
2021	0,0	0,0	-	-	
2022	0,0	0,0	0,0	-	
2023	0,0	0,0	0,0	0,0	
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	
Gesamtsumme Verpflichtungsermächtigungen:	0,0	0,0	0,0	0,0	
Nachrichtlich: Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen (ohne Umschuldungskredite)	0,0	0,0	0,0	0,0	

Verbindlichkeitsübersicht
Haushaltsjahr 2024
- in TEUR-

Gemeinde Borkwalde

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von			voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024
	1	2	bis zu einem Jahr 3	einem bis zu fünf Jahren 4	mehr als fünf Jahren 5	
Anleihen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.478	3.360	97	388	2.875	3.263
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0	0
erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	238	217	214	3	0	3
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	25	167	167	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
sonstige Verbindlichkeiten	55	53	53	0	0	0
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	3.796	3.797	531	391	2.875	3.266

Rücklagen- und Rückstellungsübersicht
Haushaltsjahr 2024
-in TEUR-

Rücklagenarten	Stand zum 31.12.2022	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2023	Zuführungen in 2024	Inanspruch- nahme in 2024	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2024
	1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.319	1.509	0	1.137	372
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Überschussrücklage:	2.319	1.509	0	1.137	372
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
davon aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
davon aus der ehemaligen kameralen allgemeinen Rücklage	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Rücklagen	2.319	1.509	0	1.137	372

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12.2022	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2023	Zuführungen in 2024	Inanspruch- nahme in 2024	Auflösung in 2024	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2024
	1	2	3	4	5	6
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	0	0
davon Pensionsrückstellungen	0	0	0	0	0	0
davon Beihilferückstellungen	0	0	0	0	0	0
davon Altersteilzeitrückstellungen	0	0	0	0	0	0
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0	0	0	0
sonstige Rückstellungen	13	13	0	0	0	13
davon Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	0	0	0	0	0	0
aus Bürgschaften	0	0	0	0	0	0
aus Gewährleistungen	0	0	0	0	0	0
aus anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0	0	0	0
für rückständigen Grunderwerb	13	13	0	0	0	13
Gesamtsumme Rückstellungen	13	13	0	0	0	13

Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Haushaltsjahr 2024
- in TEUR -

Sonderposten	Stand um 31.12.2022	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2023	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
			Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.387,7	1.556,3	72,1	72,1	72,1	72,1
Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	626,9	675,9	34,3	28,2	21,6	14,1
Sonderposten aus Beiträgen und Baukostenzuschüssen	262,8	246,2	16,6	16,6	16,6	16,6
Gesamtsumme:	2.277,4	2.478,4	123,0	116,9	110,3	102,8

Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialleistungen
Haushaltsjahr 2024
-in TEUR-

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	1	2	3	4	5	6
Erträge aus allgemeinen Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen für allgemeinen Umlagen	1.413,5	1.668,6	1.921,3	2.035,2	1.971,7	1.974,0
davon für Amtsumlage	578,5	676,2	796,0	843,2	811,7	812,0
davon für Zweckverbandsumlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Kreisumlage	835,0	992,4	1.125,3	1.192,0	1.160,0	1.162,0
Saldo der Umlagen:	-1.413,5	-1.668,6	-1.921,3	-2.035,2	-1.971,7	-1.974,0
Erträge aus dem Ersatz für soziale Leistungen	17,9	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen für Sozialtransferleistungen	79,1	120,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Sozialleistungen:	-61,3	-100,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplanübersicht 2024
Gemeinde Borkwalde

Datum: 02.11.2024

Stellenübersicht zum 01.01.2024

1. Wahlbeamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Stellen im Haushaltsjahr 2024 (in VZE)	Stellen im Vorjahr 2023		Erläuterungen
			in VZE	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	
- freibleibend -					

2. tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr 2024 (in VZE)	Stellen im Vorjahr 2023		Erläuterungen
		in VZE	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	
15 bis 07		- freibleibend -		
06	0,923	0,923	0,923	
05	0,923	1,846	1,744	
04		- freibleibend -		
03	2,820	2,820	1,538	
02		- freibleibend -		
S18 bis S17		- freibleibend -		
S16	0,897	0,897	0,859	
S15	0,897	0,897	0,833	
S14		- freibleibend -		
S13	0,897	0,897	0,000	
S12 bis S11b		- freibleibend -		
S09	2,691	2,691	0,000	

S08a	19,734	19,734	10,701	
S04 bis S02	- freibleibend -			

3. sonstige Beschäftigte

Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr 2024 (in VZE)	Stellen im Vorjahr 2023		Erläuterungen
		in VZE	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	
A) Geringfügig Beschäftigte				
01	0,650	0,650	0,886	2x 43,20h/Monat, 1x max. 15h/Monat (unbefristet beschäftigt auf geringf. Basis)
B) Auszubildende				
S04	1,539	1,539	0,513	
gesamt:		31,971	32,894	17,997

**Fortschreibung des freiwilligen
Haushaltssicherungskonzeptes der Gemeinde Borkwalde
für das Haushaltsjahr 2024**

Für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Borkwalde sind die §§ 63 ff der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) maßgeblich. Danach besteht die Verpflichtung, die Haushalte grundsätzlich so aufzustellen, dass das ordentliche Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren für das Haushaltsjahr und in der mittelfristigen Planung ausgeglichen ist. Es ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge die Höhe der ordentlichen Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Sofern das trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ausschöpfung aller Ertragsmöglichkeiten sowie auch nach Verwendung von Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses nicht möglich ist, muss nach § 63 Abs. 5 BbgKVerf ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufgestellt werden. Darin ist der Zeitraum festzulegen, innerhalb dessen der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird. Im HSK sind die Maßnahmen darzustellen, durch die der im Ergebnishaushalt ausgewiesene Fehlbedarf abgebaut und das Entstehen eines neuen Fehlbedarfs im Ergebnishaushalt künftiger Jahre vermieden wird.

Das HSK ist von der Gemeinde gesondert zu beschließen. Nach § 3 Abs. 4 KomHKV ist das HSK Bestandteil des Haushaltsplanes.

Die Verpflichtung zur Aufstellung eines HSK gemäß § 63 Abs. 5 BbgKVerf besteht für die Gemeinde Borkwalde noch nicht, da sie noch über Rücklagen aus Überschüssen verfügt und damit den Haushaltsausgleich durch deren Inanspruchnahme herstellen kann. Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses weist nach dem vorläufigen Ergebnissen und dem Plan 2023 einen Stand von 1.508,6 T€ zu Beginn des Jahres 2024 aus. Danach ist der Haushaltsausgleich für das Jahr 2024 noch gegeben, jedoch muss für das Jahr 2025 ein pflichtiges Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden.

Bereits durch die Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionsvorhaben für die Errichtung einer Kindertagesstätte mit einem multifunktionalen Gemeindesaal ist die dauernde Leistungsfähigkeit infrage gestellt.

Die dauernde Leistungsfähigkeit einer Gemeinde ist gegeben, wenn

- der gesetzliche Haushaltsausgleich ohne Inanspruchnahme von Ersatzdeckungsmitteln dauerhaft erreicht wird,
- im Finanzplan die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit die Höhe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erreichen und

- die Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan zur ordentlichen Tilgung der Kredite ausreichen.

Im Finanzhaushalt der Gemeinde Borkwalde zeichnet sich ab, dass im mittelfristigen Finanzplanzeitraum die Tilgungsauszahlungen nicht erwirtschaftet und aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt werden können.

Nach dem vorliegenden Finanzplan stellt sich diese Entwicklung wie folgt dar:

Beträge in €

	2024	2025	2026	2027
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 1.056.000	-575.600	-342.200	-269.100
- Jährliche Tilgungsleistungen	97.100	97.100	97.100	97.100
Noch zu erwirtschaftender Saldo	1.153.100	672.700	439.300	366.200

Zur Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde ist die Fortführung des freiwilligen HSK zwingend erforderlich. Mit den darin festzuschreibenden Maßnahmen soll sichergestellt werden, dass die Summe aller Zins- und Tilgungsleistungen im Zeitraum bis zum Jahr 2035 erwirtschaftet werden kann und somit die dauernde Leistungsfähigkeit gegeben ist.

Der im freiwilligen HSK des Jahres 2023 festgeschriebene Zeitraum des Jahres **2030** zur Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit kann planmäßig nicht eingehalten werden und wird sich voraussichtlich auf das Jahr **2033** verschieben. Ursächlich hierfür sind vor allem die hohen Umlageverpflichtungen für die Schul- und Kinderbetreuung, die infolge des starken Einwohnerzuwachses angestiegen sind. Erst mit einer stabilen Einwohnerzahl und Auslastung der Kindereinrichtungen, Rückgang der auswärtigen Betreuung wird sich diese finanzielle Belastung leicht entspannen.

Konsolidierungsziel:

Die dauernde Leistungsfähigkeit soll spätestens im Haushaltsjahr **2033** wieder erreicht werden.

Im Jahr **2033** wird von einem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltung abzüglich der Tilgungsleistungen von 3.000 € ausgegangen.

Beträge in €

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 1.056.000	-575.600	-342.200	-269.100	-199.100	-125.500	-55.500	14.500	84.500	154.000
- Jährliche Tilgungsleistungen	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100
Zahlungsmittelüberschuss	-1.153.100	-672.700	-439.300	-366.200	-296.200	-222.600	-152.600	-82.600	-12.600	93.900

Konsolidierungsmaßnahmen:

1. Erhöhung der Aufwandsentschädigungen während der Kommunalwahlperiode in vertretbaren Maße

In den Jahren 2020, 2021 hatte die Gemeindevertretung keine Erhöhung der Aufwandsentschädigungen während der aktuellen Kommunalwahlperiode beschlossen. Die gemeindliche Entwicklung im Zuge der stark steigenden Einwohnerzahlen und der damit verbundenen Vielzahl von Entwicklungsmaßnahmen ist auch mit einem höheren Arbeitsaufwand für die Gemeindevertreter verbunden. Infolge dessen soll die Erhöhung der Entschädigung in vertretbaren Maße angepasst werden, die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten stiegen um 6,6 T€ auf 23,4 T€.

2. Überarbeitung der Hebesatzsatzung

Die Hebesatzsatzung der Gemeinde vom 25.10.2006 wurde überarbeitet. Am 09.09.2020 wurde die neue Hebesatzsatzung mit Wirkung ab dem 01.01.2021 beschlossen.

	Durchschnitts- hebesatz des Landes Brandenburg im Jahr 2019	Bisher geltende Hebesatz der Gemeinde Borkwalde	Hebesatzsatzung vom 01.10.2020 gültig ab 01.01.2021	Auswirkungen der Erhöhung auf der Grund- lage des Steuer- aufkommens für 2020 in €
Grundsteuer A	315 v.H.	300 v.H.	320	34
Grundsteuer B	405 v.H.	400 v.H.	420	6.500
Gewerbsteuer	315 v.H.	325 v.H.	340	4.700

Im Haushaltsjahr 2022 wurde ein Grundsteuer B-Aufkommen von insgesamt 153.700 € angeordnet, davon sind ca. **7.200 €** der Hebesatzerhöhung zuzurechnen. Im Jahr 2023 wurden 157.700 € angeordnet, 7.500 € sind der Hebesatzerhöhung zuzurechnen.

Für das Jahr 2022 wurden 254.000 € Gewerbesteuererträge angeordnet. Davon entfallen 113.100 T€ auf die Abrechnung zurückliegender Jahre. Dem Jahr 2022 werden 140.900 € zugerechnet. Durch die Hebesatzerhöhung wurde ein um ca. **6.200 €** höheres Gewerbesteueraufkommen aus Vorauszahlungen erzielt. Im Jahr 2023 bewirkt die Erhöhung um 6.900 € höhere Gewerbesteuererträge.

3. Überarbeitung der Hundesteuersatzung

Die Hundesteuersatzung vom 17.10.2001 der Gemeinde wurde überarbeitet. Am 09.09.2020 wurde die neue Satzung mit höheren Steuersätzen beschlossen. Im Jahr 2022 wurden 17.200 €, im Jahr 2023 wurden 18.200 € angeordnet. Gegenüber dem Jahr 2020 hat sich dieses Steueraufkommen um **9.800 €** erhöht.

4. Überarbeitung der Zweitwohnungssteuersatzung

Im Jahr 2021 wurde die Zweitwohnungssteuersatzung bearbeitet und am 06.10.2021 mit Wirkung ab 01.01.2022 beschlossen.

Durchschnittlich wurden ca. 8.000 € höhere Erträge erzielt.

5. Überarbeitung aller Satzungen über die Erhebung öffentlich-rechtlicher Entgelte und Benutzungsgebühren

Regelmäßige Überarbeitung aller Satzungen mit der Zielsetzung möglicher Konsolidierungsbeiträge.

Mit Inbetriebnahme des Gemeindesaales ist ein Nutzungskonzept zur effektiven Bewirtschaftung vorzulegen und Entgelte für die Benutzung mit einem höchstmöglichen Kostendeckungsgrad festzulegen.

6. Bewirtschaftung der Friedhöfe

Die im Jahr 2013 beschlossene Gebührensatzung sollte **bis Ende 2023** überprüft werden, um eine weitest gehende Kostendeckung zu erreichen. Zurzeit wird an der Gebührenkalkulation gearbeitet, so dass zu Beginn des Jahres 2024 die Gebührensatzung zur Beschlussfassung vorgelegt wird.

7. Satzung über die Erhebung von Erschließungsbeiträgen

In der Satzung über die Erhebung von Erschließungsbeiträgen ist der Anteil der Gemeinde am beitragsfähigen Erschließungsaufwand mit 10 v.H. festgeschrieben.

8. Überarbeitung der Elternbeitragssatzungen, Anpassung der Elternbeiträge

Die Elternbeitragssatzung wurde am 25.01.2023 von der Gemeinde beschlossen. Die zum Jahresende 2022 vom Land beschlossene Elternbeitragsentlastung im Rahmen des Brandenburg-Pakets wirkt sich jedoch negativ auf die geplanten höheren Elternbeiträge aus. Zudem wurde im Jahr 2023 das 2. Kindergartenjahr beitragsfrei gestellt. Im Jahr 2024 wird auch das 3. Kindergartenjahr beitragsfrei, so dass die Elternbeiträge nur noch für die Kinder im Krippenalter berechnet werden. Durch eine zeitnahe Beantragung von Härtefallausgleichszahlungen sollen die Ertragsausfälle weitestgehend kompensiert werden. Durch laufende Einkommensüberprüfungen sollen Mindereinnahmen ausgeschlossen werden.

9. Abrechnung beitragsfreies Kindergartenjahr

Die Einnahmeausfälle für die beitragsfreien Kindergartenjahre sind nach § 17 b in Verbindung mit § 65 Kindertagesstättengesetz Brandenburg im Jahr 2024 nur in Höhe der Pauschalbeträge von 125 € je Monat und Vorschulkind bzw. 105 € je Monat und Kind zeitnah konsequent abzurechnen.

10. Anpassung des Erzieherpersonals an die zu betreuende Kinderzahl bzw. Betreuungszeiten

Die Anpassung des Erzieherpersonals entsprechend der Kinderbetreuungszeiten, dem geänderten Betreuungsschlüssel und den tariflichen Vereinbarungen wird überprüft.

11. Reduzierung Bewirtschaftungskosten

Mit der Errichtung einer PV Anlage auf dem Kindergartenneubau mit Gemeindezentrum sollen die zu erwartenden Energiekosten wesentlich gemindert werden, da jede vor Ort erzeugte KW-Stunde im Gebäude auch wieder verbraucht wird.

Durch umsichtiges Verhalten des Personals in den Kindergärten ist auf die Senkung der Bewirtschaftungsaufwendungen Einfluss zu nehmen.

12. Mehrerträge/-einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Alle im Laufe des Haushaltsjahres eingehenden Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden zuerst für die Deckung der Tilgungsverpflichtungen eingesetzt.

Übersicht freiwillige Leistungen

Beträge in €

Beträge in €	Ist Plan						
Produkt	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
11100	480,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Repräsent.
	851,15	500	500	500	500	500	Babybeg., Begrüßungsges.
	145,68	200	200	200	200	200	Internetseite
27200	3.711,65	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	
28100	5.335,05	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800	
36600	29.140,93	32.100	32.200	32.200	32.200	32.200	
52200	561,72	-400	-400	-400	-400	-400	
55100	3.471,94	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700	0,50%
57300	0,00	21.400	35.700	35.700	35.700	35.700	
57500	482,25	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400	
gesamt	44.180,37	72.000	86.500	86.500	86.500	86.500	

Erträge Kontengruppe 40 und 41	3.179.158	3.598.500	4.341.200	4.408.800	4.371.900	4.455.700
---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Anteil freiwillig in %	1,39	2,00	1,99	1,96	1,98	1,94
---------------------------	------	------	------	------	------	------

Übersicht über die Ergebnisentwicklung
Haushaltsjahr 2024 bis 2038
- in EUR -

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planung 2031	Planung 2032	Planung 2033	Planung 2034	Planung 2035	Planung 2036	Planung 2037	Planung 2038
	1	2	3	4	5	6											
ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/- rechnung	286.432	-810.400	-1.136.600	-675.300	-448.500	-382.900	-280.700	-200.500	-130.300	-87.000	-13.000	97.000	210.000	290.000	390.000	435.000	455.000
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	-300.823	-749.323	-1.132.223	-1.412.923	-1.613.423	-1.743.723	1.830.723	-1.843.723	-1.746.723	-1.536.723	-1.246.723	-856.723	-421.723
= ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	286.432	-810.400	-1.136.600	-675.300	-749.323	-1.132.223	-1.412.923	-1.613.423	-1.743.723	-1.830.723	-1.843.723	-1.746.723	-1.536.723	-1.246.723	-856.723	-421.723	33.277
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des ordentli- chen Ergebnisses aus Vorjahren	0	810.400	1.136.600	372.059	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Überschüsse des außeror- dentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außeror- dentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	2.418	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= ordentliches Jahreser- gebnis nach Heranzie- hung von Ersatzde- ckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV	286.432	0	0	-300.823	-749.323	-1.132.223	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33.277
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 26 Abs. 1 KomHKV	286.432	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33.277
außerordentliches Ergeb- nis gemäß Ergebnishaushalt/- rechnung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2024

Gemeinde Borkwalde

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planung 2031	Planung 2032	Planung 2033	Planung 2034	Planung 2035	Planung 2036	Planung 2037	Planung 2038
	1	2	3	4	5	6											
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als/Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 3, 5 und 6 KomHKV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.319.059	1.508.659	372.059	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33.277
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	2.418	2.418	2.418	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan 2024

Kontenbezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	- in Tsd. EUR -		
1	2	3	4
A. Erfolgsplan			
<u>Einnahmen</u>			
Gebühren- und Nutzungsentgelte			
zentral	162.550	159.363	151.774
dezentral	134.226	135.582	134.239
<u>Gesamteinnahmen</u>	296.776	294.945	286.014
<u>Ausgaben</u>			
1. Materialausgaben			
Reparatur/Instandhaltung	20.000	25.000	1.515
Summe 1.	20.000	25.000	1.515
2. Personalausgaben			
2.1 Gehälter			
Angestelltenvergütung	60.000	55.000	51.398
sonstige Ausgaben mit Gehaltscharakter	1.100	1.100	800
Summe 2.1	61.100	56.100	52.198
2.2 soziale Abgaben und Ausgaben für Altersversorgung und für Unterstützung			
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Angestellte	31.000	25.000	21.200
Summe 2.2	31.000	25.000	21.200
Summe 2.	92.100	81.100	73.398
3. Sonstige betriebliche Ausgaben			
3.1 personalbedingte Ausgaben			
Reisekosten	250	600	258
Fahrgelder	500	1.000	957
Fortbildung	10.000	21.400	61
sonstige personalbedingte Ausgaben			
Summe 3.1	10.750	23.000	1.276
3.2 Versorgung, Instandhaltung			

Strom, Gas, Wasser	3.800	3.600	3.352
Miete	7.200	7.170	6.840
Fremdleistungen	149.000	92.000	89.404
Summe 3.2	160.000	102.770	99.596
3.3 Ausgaben für den Geschäftsbetrieb			
Büroausstattung und ~bedarf	1.000	1.300	2.694
Postgebühren	1.800	1.700	1.858
Versicherungen	3.000	2.800	2.640
Öffentlichkeitsarbeit	2.500	2.500	5.405
Anwalts- und Gerichtskosten	6.000	5.700	4.800
Buchführungskosten	5.000	5.000	12.068
Beiträge und Gebühren	1.000	900	868
Summe 3.3	20.300	19.900	30.333
3.4 sonstige Ausgaben			
Abschreibungen	45.000	40.000	37.552
sonstige Kosten	500	443	774
Abschluss-und Prüfungskosten	8.000	8.000	8.000
Summe 3.4	53.500	48.443	46.326
Summe 3.	244.550	194.113	177.531
4. Zinsausgaben und ähnliche Ausgaben			
Zinsen			
Bankgebühren	200	200	194
Summe 4.	200	200	194
5. Steuern			
Gewerbesteuer	4.500	4.383	4.268
Körperschaftssteuer	5.000	4.250	5.460
Summe 5.	9.500	8.633	9.729
Gesamtausgaben	366.350	309.046	262.366
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-69.574	-14.102	23.648

Kontenbezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	- in Tsd. EUR -		
1	2	3	4
B. Finanzierungsplan			
<u>I. Finanzbedarf</u>			
1. Investitionen			
Baumaßnahmen	240.000		
Maschinen und Anlagen			
Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Summe 1.	240.000	0	0
2. Sonstiger Finanzbedarf			
Abdeckung des im Vorjahr nicht gedeckten Finanzbedarfs			
Jahresfehlbetrag	15.000		
Summe 2.	15.000	0	0
<u>Gesamtsumme Finanzbedarf</u>	255.000	0	0
<u>II. Deckungsmittel</u>			
Jahresüberschuss			
Im Vorjahr nicht verbrauchte Deckungsmittel			
Investitionszuschüsse			
Betriebszuschuss			
Eigenanteil	200.000		
<u>Gesamtsumme Deckungsmittel</u>	200.000	0	0
<u>III. Noch verfügbare Deckungsmittel (+) /</u>			
<u>Nicht gedeckter Finanzbedarf (-)</u>	-55.000	0	0