

# Stadt Plau am See

Informationsvorlage  
S/19/0361

öffentlich

## Haushaltssatzung 2024 - Teilhaushalte für den Ausschuss für Tourismus, Wirtschaft und Gewerbe Stadt Plau am See

<i>Organisationseinheit:</i> Zentrale Dienste <i>Antragsteller:</i>	<i>Datum</i> 09.11.2023 <i>Aktenzeichen:</i>
---	--

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Ausschuss für Tourismus, Wirtschaft und Gewerbe Stadt Plau am See (Anhörung)	21.11.2023	Ö

### Finanzielle Auswirkungen:

GESAMTKOSTEN	AUFWAND/AUSZAHLUNG IM LFD. HH-JAHR	AUFWAND/AUSZAHLUNG JÄHRL.	ERTRAG/EINZAHLUNG JÄHRL.
00,00 €	00,00 €	00,00 €	00,00 €

FINANZIERUNG DURCH		VERANSCHLAGUNG IM HAUSHALTSPLAN	
Eigenmittel	00,00 €	Im Ergebnishaushalt	Ja / Nein
Kreditaufnahme	00,00 €	Im Finanzhaushalt	Ja / Nein
Förderung	00,00 €		
Erträge	00,00 €	Produktsachkonto	00000.0000
Beiträge	00,00 €		

### Sachverhalt:

Nach dem derzeitigen Entwurf für 2024 wird der Haushalt im Ergebnis- und Finanzhaushalt ausgeglichen sein. Die Liquidität wird jedoch nicht ausreichen. Deshalb ist eine Kassenkredit vorzusehen, der den genehmigungsfreien Betrag übersteigt. Damit kann die Haushaltssatzung erst nach Genehmigung durch die Kommunalaufsicht in Kraft treten.

Im Rahmen einer Lesung sollen Positionen im Haushalt für 2024 näher erläutert bzw. zur Entscheidung gestellt werden.

### Anlage/n:

1	TW Erläuterungen (nichtöffentlich)
2	THH 5 - Tour. Einrichtungen (öffentlich)
3	28100 - Kultur-Kino (öffentlich)
4	61100 - Steuern-Zuweisungen-Umlagen (öffentlich)

## Teilhaushalt

## 5 Touristische Einrichtungen

	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
	5	41800	55102	57500	57503	
		Kur- und Badeeinrichtungen	Sonstige Erholungseinrichtungen	Tourismusförderung	Plauer Burg - Haus des Gastes	
	in €	in €	in €	in €	in €	

### Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Touristische Einrichtungen)

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)					
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	171.800	15.600	55.200	0	101.000
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	455.700	455.700	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.200	0	46.000	0	7.200
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
9.	+	Sonstige Erträge	300	0	0	0	300
10.	=	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>681.000</b>	<b>471.300</b>	<b>101.200</b>	<b>0</b>	<b>108.500</b>
11.	-	Personalaufwendungen	155.900	155.900	0	0	0
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.900	93.500	47.500	700	19.200
14.	-	Abschreibungen	228.400	37.700	69.700	0	121.000
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	269.000	261.500	0	7.500	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	95.700	84.100	1.200	7.000	3.400
19.	=	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>909.900</b>	<b>632.700</b>	<b>118.400</b>	<b>15.200</b>	<b>143.600</b>
20.	=	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-228.900</b>	<b>-161.400</b>	<b>-17.200</b>	<b>-15.200</b>	<b>-35.100</b>
21.	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	300	300	0	0	0
22.	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	270.000	140.000	130.000	0	0
23.	=	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-498.600</b>	<b>-301.100</b>	<b>-147.200</b>	<b>-15.200</b>	<b>-35.100</b>

### Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Touristische Einrichtungen)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	455.700	455.700	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.200	0	46.000	0	7.200
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	8.300	8.000	0	0	300
9.	=	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>517.200</b>	<b>463.700</b>	<b>46.000</b>	<b>0</b>	<b>7.500</b>
10.	-	Personalauszahlungen	155.900	155.900	0	0	0
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	160.900	93.500	47.500	700	19.200
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	269.000	261.500	0	7.500	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	103.700	92.100	1.200	7.000	3.400
17.	=	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>689.500</b>	<b>603.000</b>	<b>48.700</b>	<b>15.200</b>	<b>22.600</b>
18.	=	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-172.300</b>	<b>-139.300</b>	<b>-2.700</b>	<b>-15.200</b>	<b>-15.100</b>
18.1	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-269.700</b>	<b>-139.700</b>	<b>-130.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.2	=	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-442.000</b>	<b>-279.000</b>	<b>-132.700</b>	<b>-15.200</b>	<b>-15.100</b>

## Teilhaushalt

## 5 Touristische Einrichtungen

	Summe aller Produkte	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
	5	41800	55102	57500	57503	
		Kur- und Badeeinrichtungen	Sonstige Erholungseinrichtungen	Tourismusförderung	Plauer Burg - Haus des Gastes	
	in €	in €	in €	in €	in €	

### Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Touristische Einrichtungen )

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	44.700	23.700	21.000	0	0
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	44.700	23.700	21.000	0	0
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-44.700	-23.700	-21.000	0	0
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-486.700	-302.700	-153.700	-15.200	-15.100
36	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-486.700	-302.700	-153.700	-15.200	-15.100

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege / Kino

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	127,24	100	0	0	0	0
		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	100	0	0	0	0
		41512000 Erträge aus der Auflösung von Sonderpostens für sonstige Zuwendungen	127,24	0	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	175,70	0	0	0	0	0
		44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	175,70	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	302,94	100	0	0	0	0
11.	-	Personalaufwendungen	2.359,72	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
		50221000 Vergütungen für Arbeitnehmer	1.893,88	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	69,10	100	100	100	100	100
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	396,74	500	500	500	500	500
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.849,98	29.100	36.100	14.600	14.600	14.600
		52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.542,62	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	58.348,90	15.000	20.000	500	500	500
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.476,96	4.500	5.500	4.500	4.500	4.500
		52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	1.944,39	1.300	1.800	1.300	1.300	1.300
		52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	737,11	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000
		52921000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Stadtchronik	2.800,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
14.	-	Abschreibungen	2.308,90	2.000	3.400	5.000	6.400	6.400
		53440000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen	2.088,73	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	200	200	200	200	200
		53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	220,17	0	1.400	3.000	4.400	4.400
18.	-	Sonstige Aufwendungen	31.529,29	27.900	38.100	26.100	26.100	26.100
		56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	18.501,36	15.000	15.000	3.000	3.000	3.000
		56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (GEMA)	410,41	500	700	700	700	700
		56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	0	0	0	0	0
		56411000 Gebäudeversicherungen	126,49	100	100	100	100	100
		56419000 Sonstige Versicherungen	74,17	100	100	100	100	100
		56813000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	2.176,18	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		56990000 Sonstige laufende Aufwendungen - Veranstaltungen	10.167,24	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	105.047,89	61.700	80.300	48.400	49.800	49.800
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-104.744,95	-61.600	-80.300	-48.400	-49.800	-49.800

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege / Kino

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
22.	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.956,07	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
		58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.956,07	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-118.701,02	-83.600	-102.300	-70.400	-71.800	-71.800

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen  
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 61100 Steuern, Allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	5.727.369,61	5.544.000	5.681.600	5.659.800	5.789.800	5.789.800
		40110000 Grundsteuer A	44.559,40	46.500	47.000	47.000	47.000	47.000
		40120000 Grundsteuer B	845.960,17	833.800	854.200	853.200	853.200	853.200
		40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	3.836,75	6.900	6.400	6.400	6.400	6.400
		40130000 Gewerbesteuer	2.523.445,80	2.200.000	2.200.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.898.483,39	2.004.900	2.100.100	2.265.200	2.388.100	2.388.100
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	379.402,84	390.900	420.800	434.900	442.000	442.000
		40310000 Vergnügungssteuer	11.503,50	15.900	8.000	8.000	8.000	8.000
		40320000 Hundesteuer	19.577,76	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
		40340000 Zweitwohnungssteuer	600,00	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.079.717,98	2.404.800	1.650.400	2.200.000	2.200.000	2.200.000
		41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.069.674,15	2.404.800	1.650.400	2.200.000	2.200.000	2.200.000
		41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	10.043,83	0	0	0	0	0
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.398,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.398,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
9	+	Sonstige Erträge	30,46	0	0	0	0	0
		46623535 Zuschreibungen bei Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	30,46	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	7.808.516,05	7.952.800	7.336.000	7.863.800	7.993.800	7.993.800
14.	-	Abschreibungen	16.882,51	0	0	0	0	0
		53942535 Abschreibungen auf Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	16.882,51	0	0	0	0	0
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.699.979,36	4.711.900	5.174.800	4.620.600	4.620.600	4.620.600
		54310000 Gewerbesteuerumlage	235.725,85	203.700	203.700	203.700	203.700	203.700
		54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	2.690.350,57	2.903.200	3.093.100	2.616.900	2.616.900	2.616.900
		2022/2023: Hebesatz 42,5%						
		54422000 Allgemeine Umlagen an Amt	1.773.902,94	1.605.000	1.878.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	117,00	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	117,00	7.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	4.716.978,87	4.718.900	5.177.800	4.623.600	4.623.600	4.623.600
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	3.091.537,18	3.233.900	2.158.200	3.240.200	3.370.200	3.370.200
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	3.091.537,18	3.233.900	2.158.200	3.240.200	3.370.200	3.370.200