

# Verbandsgemeindehaushalt

2024

18.12.2023

# Gesamthaushalt 2024

## Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.248.737	9.251.000	12.504.900
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.657.042	1.206.100	1.229.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen	1.521.979	1.763.300	2.611.500
Sonstige ordentliche Erträge	12.177	999.200	1.058.100
Finanzerträge	1.549	0	0
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>12.441.485</b>	<b>13.219.600</b>	<b>17.404.200</b>
Personalaufwendungen	8.760.039	9.775.200	10.157.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.263.633	3.096.300	3.127.300
Transferaufwendungen	733.262	758.400	959.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	665.193	950.200	1.317.500
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	68.561	187.400	569.200
Bilanzielle Abschreibungen	18.380	1.213.400	1.287.600
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.509.068</b>	<b>15.980.900</b>	<b>17.419.000</b>
Ordentliches Ergebnis	-67.583	-2.761.300	-14.800
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-67.583</b>	<b>-2.761.300</b>	<b>-14.800</b>

18.12.2023

## Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.251.000	12.504.900	3.253.900 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.206.100	1.229.700	23.600 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen	1.763.300	2.611.500	848.200 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	999.200	1.058.100	58.900 ↗
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>13.219.600</b>	<b>17.404.200</b>	<b>4.184.600 ↗</b>
<b>Gesamt</b>	<b>13.219.600</b>	<b>17.404.200</b>	<b>4.184.600 ↗</b>

### Änderungen Zuwendungen und Umlagen +3.253.900 €

- Mehrertrag Auftragskostenpauschale +231,8 T€
- Mehrertrag Zuweisungen Kita vom LK +243,3 T€
- Mehrertrag Umlage +2.859,9 T€
  - Hebesätze von 39,849% auf 17,089%

# Umlageberechnung 2024

Berechnung der Verbandsgemeindeumlage für das Haushaltsjahr 2024

Gemeinde	Einwohner 31.12.2022	SKMZ 2022	100%ige Zuweisng. 2023	Investitions- zuweisungen 2024	Hebesatz SKMZ	Hebesatz Zuweisung	allg. Umlage 2024	Anteilige Umlage InvestP
		Vorläufig lt. Stala vom 25.09.2023	Grundlage 2021	Vorläufig lt. Stala vom 25.09.2023	% 0,17089	% 0,17089		2024 0,28540
Angern	1.967	1.440.335	584.367	141.500	246.139	99.862	346.001	40.384
Burgstall	1.516	1.103.087	214.752	178.500	188.507	36.699	225.206	50.944
Westheide	1.718	1.167.012	553.113	118.100	199.431	94.521	293.952	33.706
Colbitz	3.260	2.679.742	219.153	198.700	457.941	37.451	495.392	56.709
Zielitz	1.858	14.855.347	-254.800	82.600	2.538.630	-43.543	2.495.087	23.574
Rogätz	2.181	11.094.043	720.200	107.800	1.895.861	123.075	2.018.936	30.766
Loitsche-Hbg.	969	12.421.671	-123.800	68.800	2.122.739	-21.156	2.101.583	19.636
<b>Gesamt</b>	<b>13.469</b>	<b>44.761.237</b>	<b>1.912.985</b>	<b>896.000</b>	<b>7.649.248</b>	<b>326.910</b>	<b>7.976.158</b>	<b>255.718</b>

18.12.2023

## Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.251.000	12.504.900	3.253.900 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.206.100	1.229.700	23.600 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen	1.763.300	2.611.500	848.200 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	999.200	1.058.100	58.900 ↗
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>13.219.600</b>	<b>17.404.200</b>	<b>4.184.600 ↗</b>
<b>Gesamt</b>	<b>13.219.600</b>	<b>17.404.200</b>	<b>4.184.600 ↗</b>

### Änderungen öff.-rechtl. Leistungsentg. +23.600 €

- Verwaltungsgebühren
- Benutzungsgebühren Kita

## Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.251.000	12.504.900	3.253.900 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.206.100	1.229.700	23.600 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen	1.763.300	2.611.500	848.200 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	999.200	1.058.100	58.900 ↗
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>13.219.600</b>	<b>17.404.200</b>	<b>4.184.600 ↗</b>
<b>Gesamt</b>	<b>13.219.600</b>	<b>17.404.200</b>	<b>4.184.600 ↗</b>

### Änderungen privatrechtl. Leistungsentg./Kostenerstatt.

- Privatrechtliche Leistungsentgelte +848,2 T€
  - davon Erträge aus Mieten/Pachten Breitband +235,6 T€
- Kostenerstattungen +626,2 T€
  - Minderung Planung Bundesfreiwilligendienst (-65,4 T€)
  - Planung von Fördermitteln Breitband +355,2 T€
  - Erhöhung Erstattung LK für Sekundarschule (+439,0 T€)
  - Wegfall AGH (-87,8 T€)

## Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.251.000	12.504.900	3.253.900 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.206.100	1.229.700	23.600 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen	1.763.300	2.611.500	848.200 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	999.200	1.058.100	58.900 ↗
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>13.219.600</b>	<b>17.404.200</b>	<b>4.184.600 ↗</b>
<b>Gesamt</b>	<b>13.219.600</b>	<b>17.404.200</b>	<b>4.184.600 ↗</b>

### Änderungen sonst. ordentliche Erträge +58,9 T€

- Erhöhung der Sonderposten aufgrund Zuwendungen
- Vordergründig für Breitband

# Aufwendungen

## Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Personalaufwendungen	9.775.200	10.157.500	382.300 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.096.300	3.127.300	31.000 ↗
Transferaufwendungen	758.400	959.900	201.500 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	950.200	1.317.500	367.300 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	187.400	569.200	381.800 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	1.213.400	1.287.600	74.200 ↗
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.980.900</b>	<b>17.419.000</b>	<b>1.438.100 ↗</b>
<b>Gesamt</b>	<b>15.980.900</b>	<b>17.419.000</b>	<b>1.438.100 ↗</b>

### Änderungen Personalaufwendungen +382.300 €

- zusätzliche Stelle „Umsatzsteuer“
- Neueinstellung Azubi
- EG und Stufenanpassungen
- Inflationsprämie 1-2/24 je 220 €
- Tarifierhöhung ab 03/24 mit 200 € +5,5%

# Aufwendungen

## Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Personalaufwendungen	9.775.200	10.157.500	382.300 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.096.300	3.127.300	31.000 ↗
Transferaufwendungen	758.400	959.900	201.500 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	950.200	1.317.500	367.300 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	187.400	569.200	381.800 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	1.213.400	1.287.600	74.200 ↗
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.980.900</b>	<b>17.419.000</b>	<b>1.438.100 ↗</b>
<b>Gesamt</b>	<b>15.980.900</b>	<b>17.419.000</b>	<b>1.438.100 ↗</b>

### Änderungen Sach- und Dienstleistungen +31,0 T€ €

- Unterhaltungsaufwendungen +67,0 T€
- Minderung der Bewirtschaftungsaufwendungen
  - Heizung/Energie -240,5 T€
- Fahrzeughaltung Bereich FFW +22,2 T€
- Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens FFW +19,5 T€
- Weitere Aufwendungen +187,4 T€
  - Bekleidung FFW +215,5 T€ Aus- und Weiterbildung +62,0 T€

# Unterhaltungsaufwendungen

## Unterhaltung nach Produktgruppen

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
111 - Verwaltungssteuerung und Service	37.836	40.000	42.500	35.000	35.000	35.000
126 - Brandschutz	79.233	86.100	85.500	85.500	85.500	85.500
211 - Grundschulen	127.273	92.500	242.000	25.500	25.500	25.500
216 - Sekundarschulen	19.923	17.900	36.000	17.900	17.900	17.900
315 - Soziale Einrichtungen	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
365 - Tageseinrichtungen für Kinder	89.452	487.600	385.100	49.500	49.500	49.500
536 - Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	--	32.000	0	0	0	0
538 - Abwasserbeseitigung	642	0	0	0	0	0
541 - Gemeindestraßen	0	800	800	800	800	800
<b>Summe: GH - Gesamthaushalt</b>	<b>354.359</b>	<b>758.100</b>	<b>793.100</b>	<b>215.400</b>	<b>215.400</b>	<b>215.400</b>

18.12.2023

# Aufwendungen

## Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Personalaufwendungen	9.775.200	10.157.500	382.300 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.096.300	3.127.300	31.000 ↗
Transferaufwendungen	758.400	959.900	201.500 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	950.200	1.317.500	367.300 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	187.400	569.200	381.800 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	1.213.400	1.287.600	74.200 ↗
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.980.900</b>	<b>17.419.000</b>	<b>1.438.100 ↗</b>
<b>Gesamt</b>	<b>15.980.900</b>	<b>17.419.000</b>	<b>1.438.100 ↗</b>

### Änderungen Transferaufwendungen +201,5 T€

- Fehlbedarfsfinanzierung SBI +194,5 T€
- Wegfall AGH -25,3 T
- Erhöhung Umlegungsbeiträge +37,0 T€

# Aufwendungen

## Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Personalaufwendungen	9.775.200	10.157.500	382.300 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.096.300	3.127.300	31.000 ↗
Transferaufwendungen	758.400	959.900	201.500 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	950.200	1.317.500	367.300 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	187.400	569.200	381.800 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	1.213.400	1.287.600	74.200 ↗
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.980.900</b>	<b>17.419.000</b>	<b>1.438.100 ↗</b>
<b>Gesamt</b>	<b>15.980.900</b>	<b>17.419.000</b>	<b>1.438.100 ↗</b>

## Weitere Änderungen

- Sonst. ordentliche Aufwendungen
  - Erstattung an Zielitz Erträge vom LK Sekundarschule +419,2 T€
- Zinsen → Breitband 586,2 T€
- Bilanzielle Abschreibung hauptsächlich Breitband

HHJahr	Ergebnisse	Stand ErgRücklage
<b>2013</b>	1.092.004	1.092.004
<b>2014</b>	857.197	1.949.201
<b>2015</b>	236.334	2.185.535
<b>2016</b>	454.403	2.639.938
<b>2017</b>	42.928	2.682.867
<b>2018</b>	243.579	2.926.447
<b>2019</b>	834.558	3.761.005
<b>2020</b>	192.904	3.953.909
<b>2021</b>	417.002	4.370.911
<b>2022</b>	70.000	4.440.911

- geplante Entnahme für 2023 = 2.525.000 €
- derzeit zu erwartendes Ergebnis = -1.538.299,56 €
- verbleibende Rücklage vorl. = 2.902.611,44 €

# Investitionen 2024

- Gesamtinvestition Verwaltungsamt und Kleinstanschaffungen
  - in den Bereichen FFW, GS und Kita = 259,1 T€
  - davon FM 3,4 T€ sowie anteilige Umlage InvP 255,7 T€ (-18,9 T€)
  - Minderung des HS von 30,74% auf 28,54%
- weitere Investitionsplanungen mit Refinanzierung Mitgliedsgemeinden
  - Investitionen (ohne Breitb.) 8.088.000,00 €
  - Refinanzierung Gemeinden 5.726.800,00 €
  - Fördermittel 2.337.200,00 €

# Breitband

- vormals Baukosten 45,3 Mio€
- neue Schätzung 38,4 Mio€
- Baukosten abschließend in 2024 mit 7,5 Mio€
- bisherige Kreditaufnahme 20 Mio€
- bisherige Zuwendungen 14,9 Mio
- Fertigstellung in 2024
- Zur Sicherstellung der Finanzierung weitere Kreditermächtigung um 1,2 Mio€ und Kassenkreditvolumen 5,0 Mio€