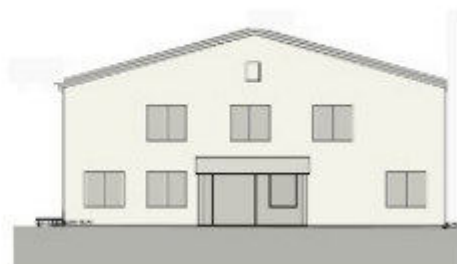
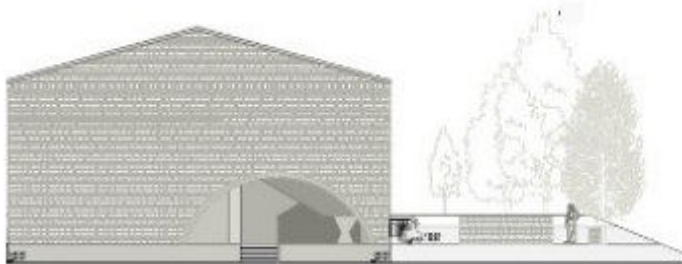
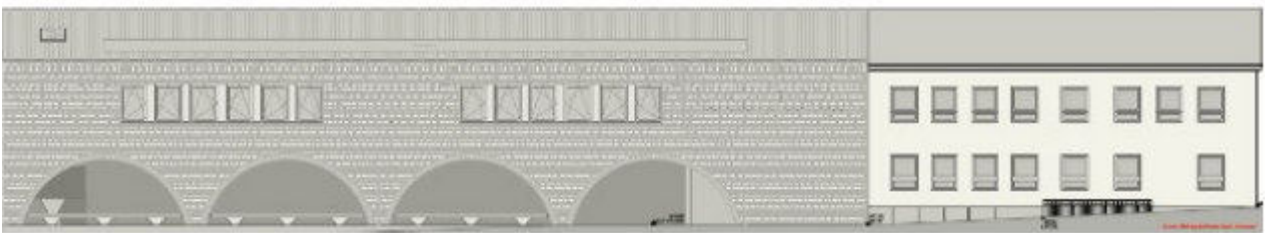
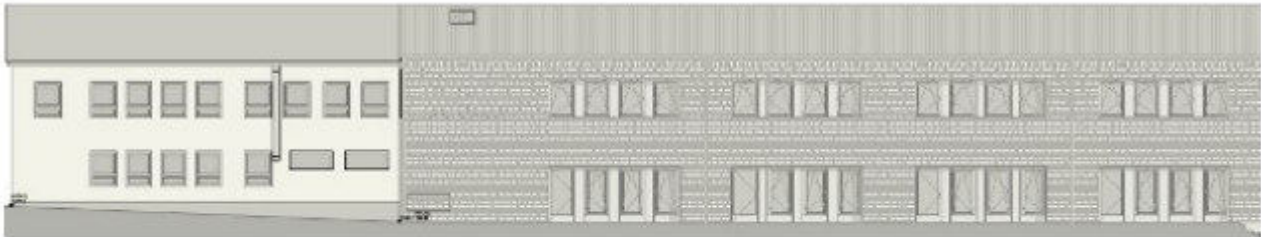


# Vorbericht



zum Haushaltsplan der  
Gemeinde Groß Pankow (Prignitz)

für das  
Haushaltsjahr 2024



# I. Statistische Angaben

## I. Gemeinde Groß Pankow (Prignitz)

Einwohner (31.12.2023)	3.890
Fläche	247,80 km <sup>2</sup>
Ortsteile (OT) und Gemeindeteile (GT):	<i>OT Baek (GT Strigleben),  OT Boddin-Langnow (mit den GT Boddin, Heidelberg, Langnow),  OT Groß Pankow (GT Luggendorf),  OT Groß Woltersdorf (mit den GT Brünkendorf, Klein Woltersdorf)  OT Gulow-Steinberg (mit den GT Gulow, Steinberg),  OT Helle ( mit den GT Groß Langerwisch, Neudorf)  OT Kehrberg,  OT Klein Gottschow (mit den GT Guhlsdorf, Simonshagen),  OT Kuhbier,  OT Kuhsdorf (GT Bullendorf),  OT Lindenberg,  OT Retzin (mit den GT Klein Linde, Kreuzburg, Rohlsdorf),  OT Tacken,  OT Tangendorf-Hohenvier (mit den GT Tangendorf, Hohenvier),  OT Tüchen (mit den GT Klenzenhof, Reckenthin),  OT Seddin,  OT Vettin,  OT Wolfshagen (mit den GT Dannhof, Hellburg, Horst)</i>

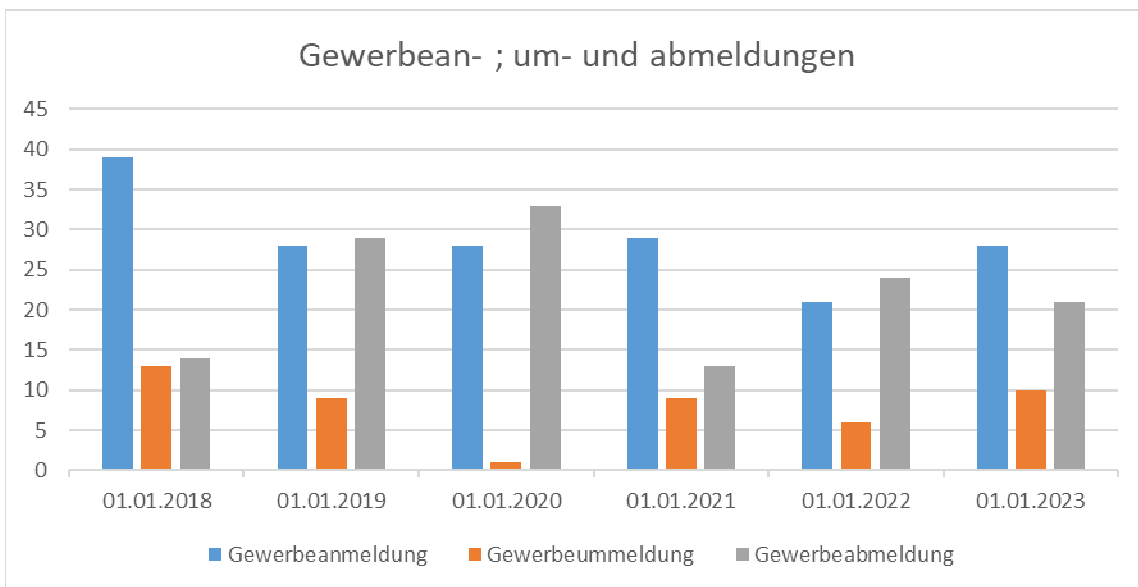
### Überblick über die Hebesätze:

	2020	2021	2022	2023
Gewerbesteuer	323 v. H.	323 v. H.	323 v. H.	323 v. H.
Grundsteuer A	288 v. H.	288 v. H.	288 v. H.	288 v. H.
Grundsteuer B	381 v. H.	381 v. H.	381 v. H.	381 v. H.

### Gewerbestatistik

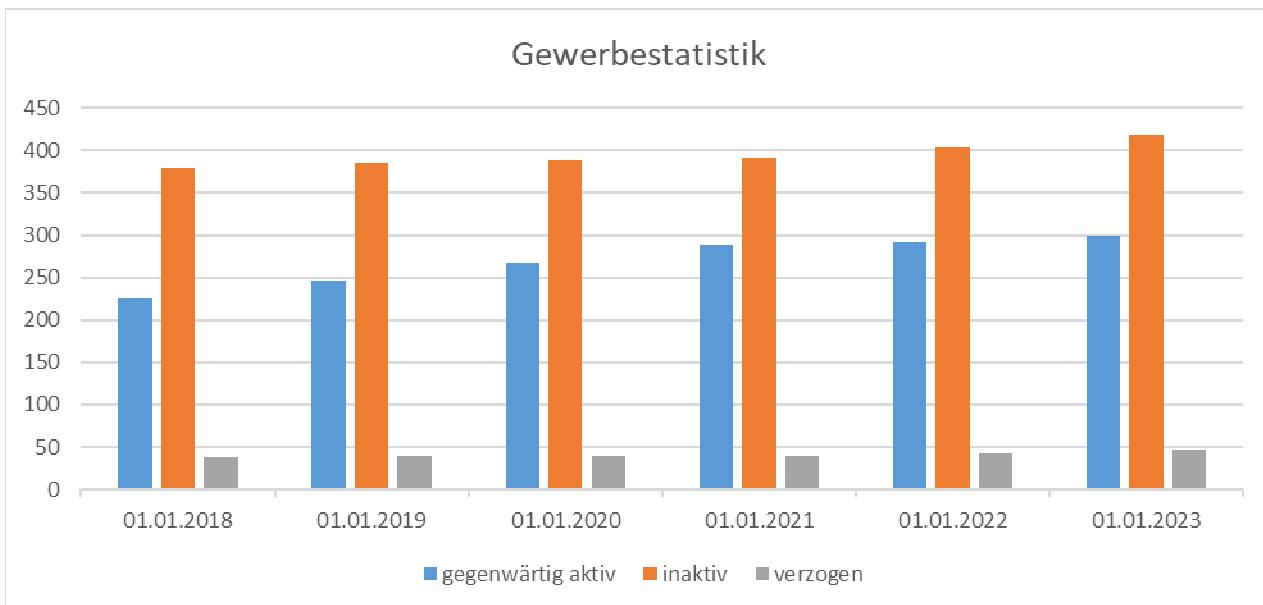
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Gewerbeanmeldungen	39	28	28	29	21	28
Gewerbeummeldungen	13	9	1	9	6	10
Gewerbeabmeldungen	14	29	33	13	24	21

### Gewerbean- ; um- und abmeldungen



	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
<b>gegenwärtig aktiv</b>	225	247	268	288	292	299
<b>inaktiv</b>	380	386	389	392	404	418
<b>verzogen</b>	38	39	40	40	43	47
	<u>643</u>	<u>672</u>	<u>697</u>	<u>720</u>	<u>739</u>	<u>764</u>

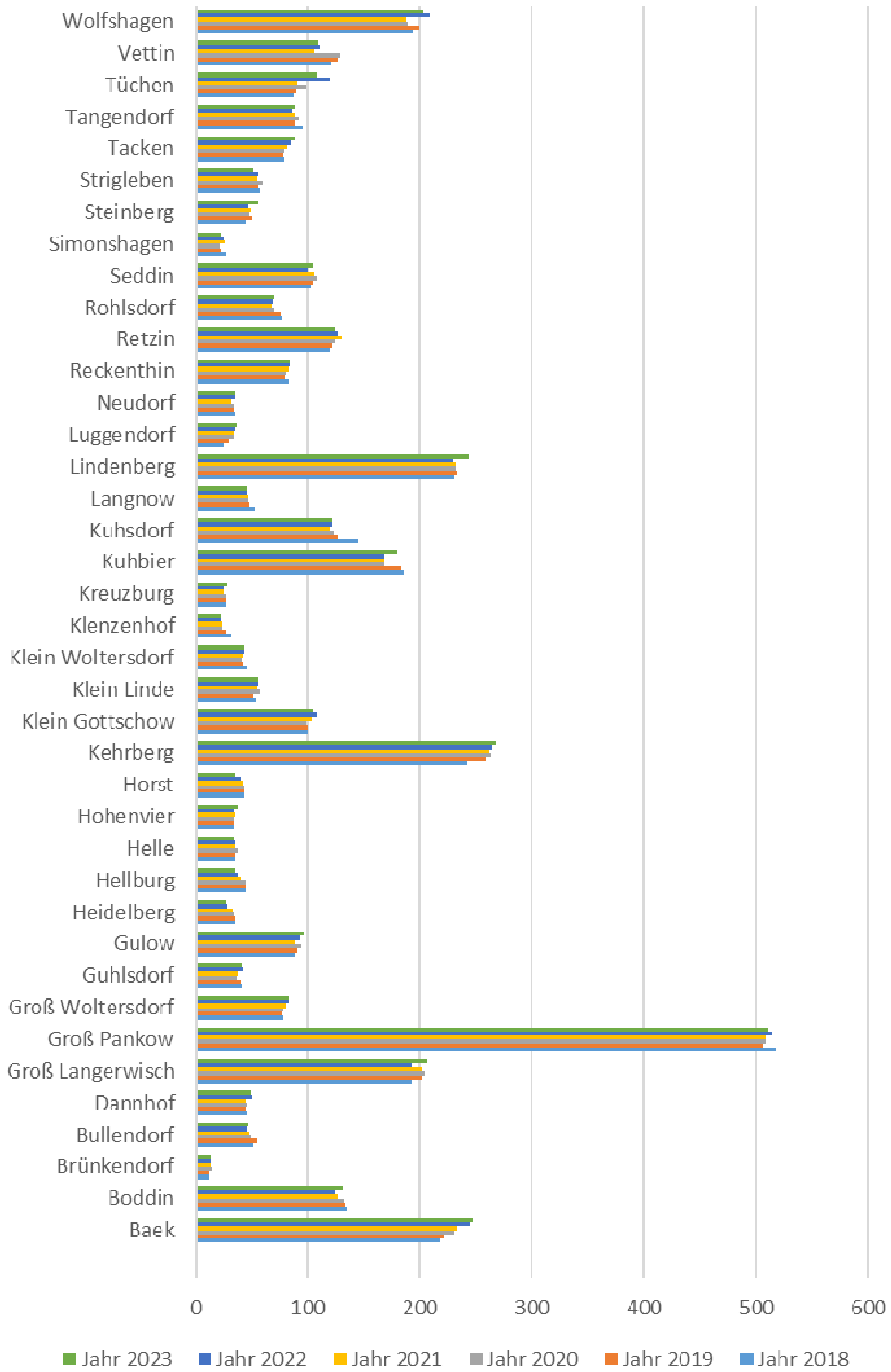
### Gewerbestatistik



Entwicklung der Einwohnerzahlen je Ortsteil:

OT	Jahr 2018	Jahr 2019	Jahr 2020	Jahr 2021	Jahr 2022	Jahr 2023
Baek	218	222	230	233	245	247
Boddin	135	134	133	127	125	131
Brünkendorf	12	12	15	14	14	14
Bullendorf	51	54	49	48	46	47
Dannhof	46	45	46	44	50	49
Groß Langerwisch	193	202	204	202	193	206
Groß Pankow	518	507	509	509	514	511
Groß Woltersdorf	78	76	77	81	83	83
Guhlsdorf	41	40	37	38	42	41
Gulow	88	91	94	89	93	96
Heidelberg	36	36	33	32	28	27
Hellburg	44	44	45	40	38	36
Helle	35	35	38	35	35	34
Hohenvier	34	33	34	36	33	38
Horst	43	43	43	42	40	36
Kehrberg	243	259	264	262	265	268
Klein Gottschow	100	100	98	104	108	105
Klein Linde	53	51	57	54	56	55
Klein Woltersdorf	46	42	41	42	43	43
Klenzenhof	31	27	24	24	22	23
Kreuzburg	27	27	27	25	25	28
Kuhbier	185	183	168	168	168	180
Kuhsdorf	145	127	124	119	122	121
Langnow	52	48	47	47	46	46
Lindenberg	231	233	232	232	229	244
Luggendorf	25	29	34	34	35	37
Neudorf	36	33	33	31	35	35
Reckenthin	83	80	81	83	84	84
Retzin	119	121	125	130	127	125
Rohlsdorf	76	75	70	68	69	70
Seddin	103	105	108	106	100	105
Simonshagen	27	23	21	26	25	22
Steinberg	45	50	48	49	47	55
Strigleben	58	55	60	54	55	51
Tacken	79	78	79	82	85	88
Tangendorf	95	88	92	88	86	89
Tüchen	87	90	98	91	119	108
Vettin	120	127	129	106	110	109
Wolfshagen	194	200	189	188	209	203
	<b>3832</b>	<b>3825</b>	<b>3836</b>	<b>3783</b>	<b>3849</b>	<b>3890</b>

## Entwicklung Einwohnerzahlen



## II. Die Haushaltswirtschaft in den Jahren 2020 bis 2027

### 1. Entwicklung der Rechnungsergebnisse 2020 - 2023

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	vorläufiges Ergebnis 2023
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.588.974	2.791.625	2.551.844	3.969.373
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.668.725	4.781.253	4.787.245	4.776.611
3.	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	521.036	520.959	610.075	570.870
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	782.750	776.176	856.476	902.153
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	333.961	193.408	230.228	164.672
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	621.215	182.234	231.323	136.991
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.516.662	9.245.655	9.267.191	10.520.670
11.	Personalaufwendungen	3.375.236	3.350.297	3.639.968	4.081.622
12.	Versorgungsaufwendungen	-13.746	-1.069	24.839	9.850
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.365.794	1.848.407	1.679.361	1.763.196
14.	Abschreibungen	1.224.789	1.209.047	1.222.800	1.021.913
15.	Transferaufwendungen	2.241.165	2.332.750	2.325.668	2.576.361
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	367.375	451.241	457.178	525.201
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.560.612	9.190.674	9.349.815	9.978.144
<b>18.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10. - 17.)</b>	<b>956.050</b>	<b>54.981</b>	<b>-82.623</b>	<b>542.526</b>
19.	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	82.495	145.044	70.804	30.727
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.562	39.626	14.864	1.105
<b>21.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>55.933</b>	<b>105.418</b>	<b>55.940</b>	<b>29.622</b>
<b>22.</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (18. + 21.)</b>	<b>1.011.982</b>	<b>160.399</b>	<b>-26.683</b>	<b>572.148</b>
23.	+ Außerordentliche Erträge	29.133	159.647	88.762	44.884
24.	Außerordentliche Aufwendungen	13.900	29.072	22.048	3.472
<b>25.</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>15.233</b>	<b>130.575</b>	<b>66.713</b>	<b>41.412</b>
<b>26.</b>	<b>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22. + 25.)</b>	<b>1.027.215</b>	<b>290.974</b>	<b>40.030</b>	<b>613.560</b>

### 2. Entwicklung der Finanzaufweisungen 2021 - 2027

Zuweisung	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Saldo 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
allg. Schlüsselzuweisungen vom Land	1.851.314	1.990.344	2.113.465	2.380.100	2.380.100	2.450.000	2.500.000
sonstige allgemeine Zuweisungen	562.604	411.452	375.116	291.600	237.500	245.000	250.000
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	2.367.335	2.385.449	2.288.030	3.122.500	2.858.950	2.877.050	2.883.950
	<b>4.781.253</b>	<b>4.787.245</b>	<b>4.776.611</b>	<b>5.794.200</b>	<b>5.476.550</b>	<b>5.572.050</b>	<b>5.633.950</b>

2024 wurden insgesamt rd. 910 T€ mehr Finanzaufweisungen als im Vorvorjahr geplant. Die größten Abweichungen resultieren aus plus 390 T€ für Schlüsselzuweisungen (lt. Bescheid v. 18.12.2023), 251,7 T€ Fördermittel „Leuchttürme“ und plus rd. 352 T€ aus den Erhöhungen der Personalkostenerstattungen vom Landkreis Prignitz im Kitabereich (u.a. Vororschuljahr kostenfrei). Für die Folgejahre 2026 und 2027 wurde anhand der Vorvor- und Vorjahreswerte eine Anhebung der Finanzaufweisungen geplant.

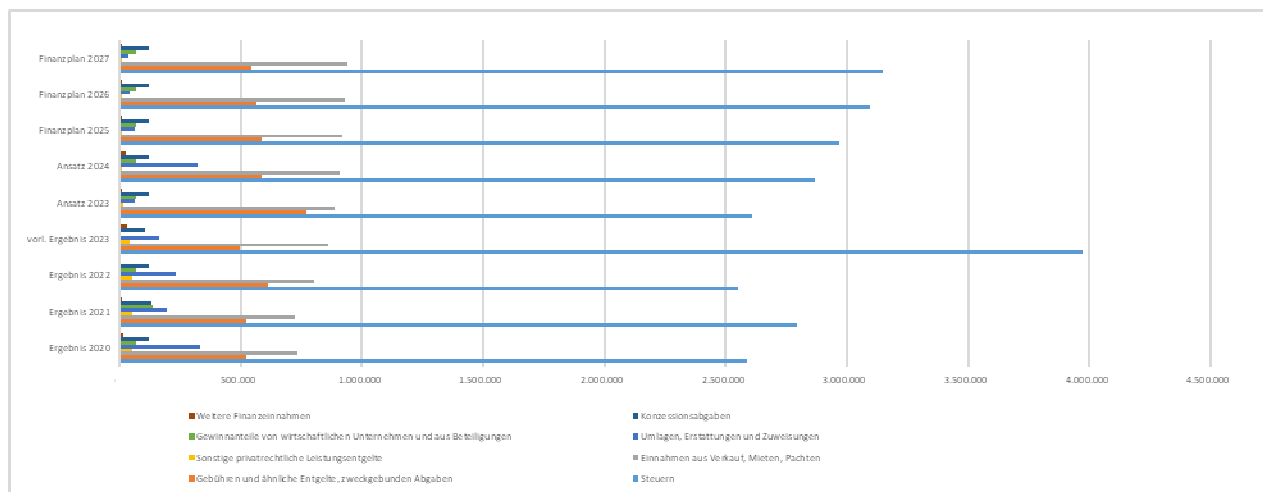
### 3. Eigene Einnahmen 2020 - 2027

Einnahmeart	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Steuern	2.588.974	2.791.625	2.551.844	3.969.373	2.608.750	2.865.050	2.969.150	3.093.150	3.148.150
Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebunden Abgaben	521.036	520.959	610.075	494.940	773.400	586.800	584.900	564.100	543.400
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten	731.576	721.332	801.398	858.761	886.050	907.100	920.300	931.500	941.700
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51.174	54.844	55.078	43.504	15.900	9.100	10.700	10.700	10.700
Umlagen, Erstattungen und Zuweisungen	333.961	193.408	230.228	164.672	61.100	323.150	61.650	40.650	39.650
Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen	68.232	136.318	70.557	-	68.250	68.250	68.250	68.250	68.250
Konzessionsabgaben	120.196	131.142	120.866	105.058	119.300	119.500	119.500	119.500	119.500
Weitere Finanzeinnahmen	14.262	8.726	246	30.727	8.700	28.700	8.700	8.700	8.700
<b>Gesamt</b>	<b>4.429.411</b>	<b>4.558.354</b>	<b>4.440.292</b>	<b>5.667.034</b>	<b>4.541.450</b>	<b>4.907.650</b>	<b>4.743.150</b>	<b>4.836.550</b>	<b>4.880.050</b>

2024 wurden rd. 1,36 Mio. € bei den Gewerbesteuereinnahmen erzielt, wovon rd. 1,068 Mio. € strittig sind, da das Unternehmen Widerspruch eingelegt hat und das Finanzamt ein ruhendes Verfahren eingeleitet hat. Es wird ein vergleichbarer Rechtsfall abgewartet. Bei den Gebühren und ähnlichen Entgelten wurden 2023 Mindereinnahmen erzielt, wobei hier der höchste Anteil bei den Benutzungsgebühren Krippe, Kindergarten und Hort zu verzeichnen ist (neue Gesetzgebung / Entlastung der Eltern). Für die Jahre 2026 und 2027 wurden die Erträge aus der Grundsteuer A und B pauschal mit 10 % erhöht.

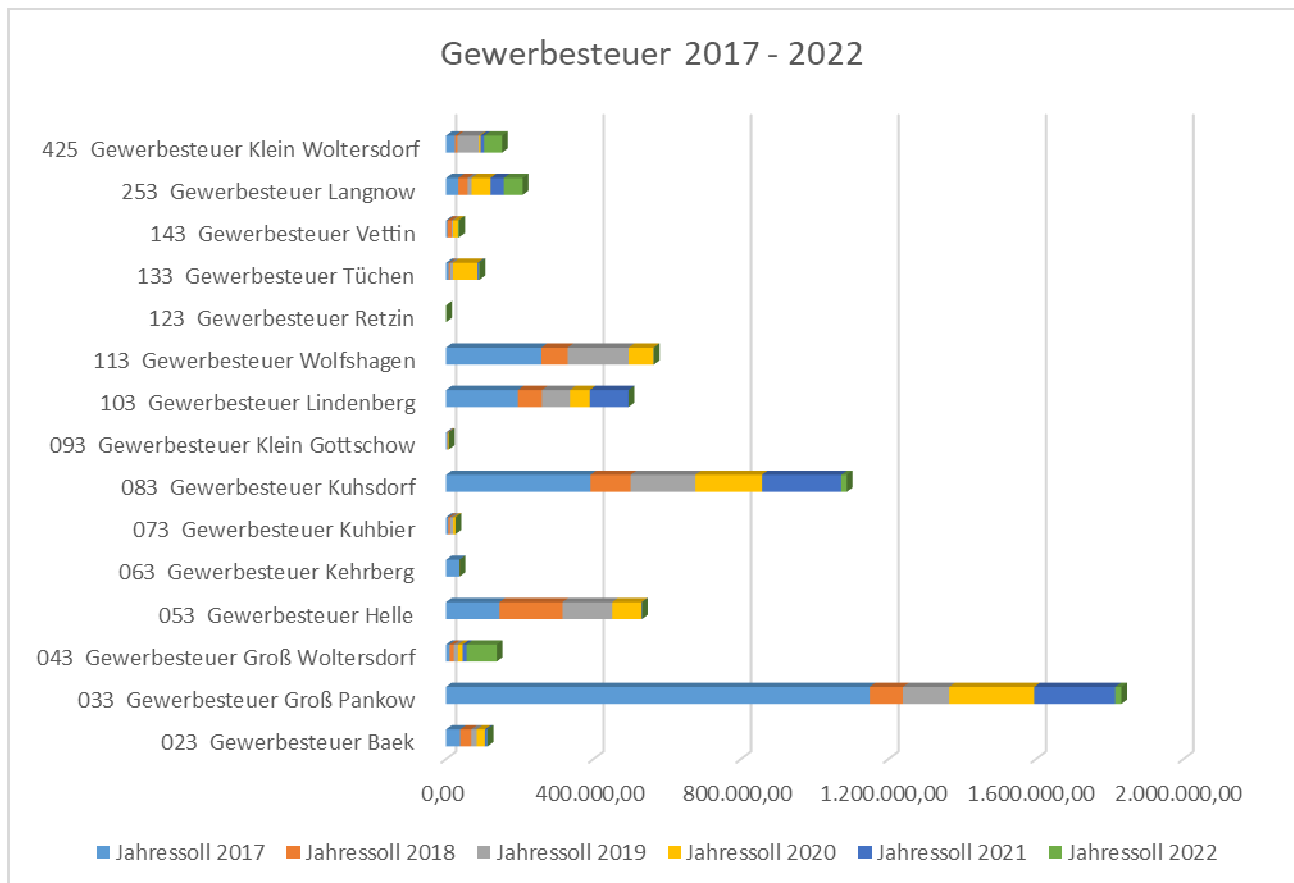
### Übersicht über Steuereinnahmen 2020 - 2027

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	vorläufiger Saldo 2023	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
6110100.4011000 Grundsteuer A	183.227	158.501	165.140	156.679	165.100	156.650	156.650	172.300	172.300
6110100.4012000 Grundsteuer B	328.882	344.567	339.852	341.023	339.850	339.850	339.850	373.800	373.800
6110100.4013000 Gewerbesteuer	706.810	861.117	608.005	1.970.806	650.000	900.000	950.000	950.000	950.000
6110100.4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.039.915	1.107.768	1.135.939	1.174.632	1.107.750	1.135.900	1.190.000	1.250.000	1.300.000
6110100.4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	140.944	139.529	125.635	125.712	139.500	125.600	125.600	140.000	145.000
6110100.4031000 Vergnügungssteuer	60	50	0	0	0	0	0	0	0
6110100.4032000 Hundesteuer	29.385	29.792	29.548	28.460	29.600	28.400	28.400	28.400	28.400
6110100.4034000 Zweitwohnungssteuer	26.234	23.128	25.323	22.648	24.900	20.800	20.800	20.800	20.800
6110100.4051000 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	133.517	127.174	122.401	149.411	152.050	157.850	157.850	157.850	157.850
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>2.588.974</b>	<b>2.791.625</b>	<b>2.551.844</b>	<b>3.969.373</b>	<b>2.608.750</b>	<b>2.865.050</b>	<b>2.969.150</b>	<b>3.093.150</b>	<b>3.148.150</b>



#### 4. Abgabenstatistik 2017 – 2022 Gewerbesteuer

Beschreibung	Stand 09.01.2024					
	Jahressoll 2017	Jahressoll 2018	Jahressoll 2019	Jahressoll 2020	Jahressoll 2021	Jahressoll 2022
023 Gewerbesteuer Baek	38.694,30	29.849,37	14.866,79 €	22.220,30	6.313,87	1.195,10
033 Gewerbesteuer Groß Pankow	1.149.232,67	90.102,88	125.476,63 €	230.445,59	219.764,54	16.667,09
043 Gewerbesteuer Groß Woltersdorf	10.126,05	11.305,00	11.224,25 €	12.626,07	10.894,79	81.592,71
053 Gewerbesteuer Helle	145.333,85	170.841,16	134.923,56 €	79.312,65	1.447,04	0,00
063 Gewerbesteuer Kehrberg	36.654,62	92,60	67,73 €	0,00	0,00	0,00
073 Gewerbesteuer Kuhbier	6.168,01	5.103,08	8.119,90 €	6.448,37	0,00	0,00
083 Gewerbesteuer Kuhsdorf	391.855,04	108.962,72	175.630,76 €	180.633,23	214.950,52	14.914,04
093 Gewerbesteuer Klein Gottschow	2.564,62	1.411,51	1.411,51 €	1.795,88	542,64	0,00
103 Gewerbesteuer Lindenberg	195.279,34	65.136,18	75.766,11 €	54.024,98	104.807,04	0,00
113 Gewerbesteuer Wolfshagen	258.848,97	71.293,08	165.342,38 €	67.270,85	813,96	439,28
123 Gewerbesteuer Retzin	0,00	0,00	0,00 €	0,00	0,00	655,69
133 Gewerbesteuer Tüchen	7.576,84	3.813,37	7.528,59 €	66.813,65	3.464,66	1.841,10
143 Gewerbesteuer Vettin	4.021,35	11.414,82	3.717,73 €	13.585,38	0,00	2.994,21
253 Gewerbesteuer Langnow	33.296,62	25.336,93	10.845,05 €	51.108,29	36.285,14	51.108,00
425 Gewerbesteuer Klein Woltersdorf	24.279,88	7.208,36	58.186,41 €	3.965,37	9.713,09	48.711,63
<b>*** Gesamt</b>	<b>2.303.932,16</b>	<b>601.871,06</b>	<b>793.107,40 €</b>	<b>790.250,61</b>	<b>608.997,29</b>	<b>220.118,85</b>



Bei den Gewerbesteuereinnahmen war durch die Pandemie (verlängerte Abgabefristen) ein Einschnitt zu verzeichnen, der nun nach und nach aufgeholt wird.



## 5. Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.581.018	2.789.461	2.492.342	4.014.529	2.608.750	2.865.050	2.969.150	3.093.150	3.148.150
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.759.826	3.841.119	3.915.804	4.071.376	3.715.700	4.961.900	4.655.700	4.771.100	4.824.150
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	452.677	468.346	585.105	524.515	729.000	536.350	538.150	520.100	520.150
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	782.872	785.535	856.308	884.670	901.250	915.500	930.300	941.500	951.700
6.	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	318.537	179.509	174.180	355.428	60.300	314.650	53.150	32.150	31.150
7.	Sonstige Einzahlungen	136.253	176.747	122.244	150.187	135.100	138.200	138.200	138.200	138.200
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	109.527	78.670	70.531	100.050	76.950	96.950	76.950	76.950	76.950
9.	<b>=Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.140.710</b>	<b>8.279.387</b>	<b>8.216.514</b>	<b>10.100.754</b>	<b>8.227.050</b>	<b>9.828.600</b>	<b>9.361.600</b>	<b>9.573.150</b>	<b>9.690.450</b>
10.	Personalauszahlungen	3.355.272	3.336.802	3.605.270	3.993.363	3.948.600	4.254.950	4.325.750	4.396.150	4.467.600
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.368.251	1.759.807	1.701.379	1.742.686	2.027.500	2.140.650	1.532.800	1.499.350	1.502.100
13.	Transferauszahlungen	2.269.339	2.286.239	2.302.430	2.617.967	2.419.300	2.878.900	2.899.950	2.834.500	2.784.950
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	15.812	18.125	4.064	1.105	4.550	19.300	71.650	68.250	64.850
15.	sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	438.907	445.991	468.924	550.980	492.850	1.639.800	493.050	482.050	481.900
16.	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.447.581</b>	<b>7.846.964</b>	<b>8.082.067</b>	<b>8.906.102</b>	<b>8.892.800</b>	<b>10.933.600</b>	<b>9.323.200</b>	<b>9.280.300</b>	<b>9.301.400</b>
17.	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>693.129</b>	<b>432.423</b>	<b>134.446</b>	<b>1.194.652</b>	<b>-665.750</b>	<b>-1.105.000</b>	<b>38.400</b>	<b>292.850</b>	<b>389.050</b>
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	511.288	637.212	974.483	931.385	3.827.200	4.867.150	2.038.650	671.550	835.000
19.	Einzahlungen Beiträgen und Entgelten	0	10.378	2.649	0	0	0	0	0	0
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	29.133	159.647	88.762	44.884	875.000	379.100	450.000	150.000	150.000
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	7.016	1.255	11.799	7.886	10.000	1.500	6.000	4.000	6.000
25.	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>547.438</b>	<b>808.492</b>	<b>1.077.693</b>	<b>984.155</b>	<b>4.712.200</b>	<b>5.247.750</b>	<b>2.494.650</b>	<b>825.550</b>	<b>991.000</b>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	667.134	953.976	831.477	1.469.668	4.965.400	7.015.000	2.631.000	305.000	630.000
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	6.053	2.011	3.641	4.927	8.000	66.300	0	0	0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	107.667	8.492	22.193	47.081	43.800	5.700	0	0	0
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	338.811	79.165	106.231	228.494	327.850	131.650	169.050	76.900	44.900
33.	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.119.665</b>	<b>1.043.644</b>	<b>963.543</b>	<b>1.750.170</b>	<b>5.345.050</b>	<b>7.218.650</b>	<b>2.800.050</b>	<b>381.900</b>	<b>674.900</b>
34.	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (25 J. 33)</b>	<b>-572.227</b>	<b>-235.151</b>	<b>114.150</b>	<b>-766.016</b>	<b>-632.850</b>	<b>-1.970.900</b>	<b>-305.400</b>	<b>443.650</b>	<b>316.100</b>
35.	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 34)	120.902	197.272	248.597	428.637	-1.298.600	-3.344.650	-257.000	746.500	715.150
36.	<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>	<b>0</b>	<b>489.556</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.970.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
39.	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	489.556	0	0	0	1.970.900	0	0	0
40.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	73.237	552.233	68.310	68.310	68.350	90.850	158.350	158.350	158.350
43.	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	73.237	552.233	68.310	68.310	68.350	90.850	158.350	158.350	158.350
44.	<b>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 J. 43)</b>	<b>-73.237</b>	<b>-62.677</b>	<b>-68.310</b>	<b>-68.310</b>	<b>-68.350</b>	<b>1.880.050</b>	<b>-158.350</b>	<b>-158.350</b>	<b>-158.350</b>
48.	<b>Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (35+44+47)</b>	<b>47.665</b>	<b>134.595</b>	<b>180.286</b>	<b>360.326</b>	<b>-1.366.950</b>	<b>-1.195.850</b>	<b>-425.350</b>	<b>578.150</b>	<b>546.800</b>
49.	<b>+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>1.563.454</b>	<b>1.611.120</b>	<b>1.745.715</b>	<b>1.973.079</b>	<b>1.973.050</b>	<b>2.339.200</b>	<b>1.143.350</b>	<b>718.000</b>	<b>1.296.150</b>
50.	+Bestand an fremden Finanzmitteln	32.856	42.733	47.077	5.799	0	0	0	0	0
	sonstige Einzahlungen	1.754.344	1.139.616	925.903	4.251.410	0	0	0	0	0
	sonstige Auszahlungen	1.721.488	1.096.883	878.826	4.245.611	0	0	0	0	0
51.	<b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>1.643.976</b>	<b>1.788.448</b>	<b>1.973.079</b>	<b>2.339.204</b>	<b>606.100</b>	<b>1.143.350</b>	<b>718.000</b>	<b>1.296.150</b>	<b>1.842.950</b>

## 6. Übersicht über alle Investitionen / Eigenanteile

Investitionsmaßnahme	Bezeichnung	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
100000	GWG Geringwertige Wirtschaftsgüter	-37.900,00	-37.850,00	-27.700,00	-5.900,00
100001	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-33.750,00	-8.200,00	-14.200,00	-1.000,00
100002	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-66.300,00	0,00	0,00	0,00
100004	Erwerb Grundstücke / Verkauf Grundstücke	373.400,00	450.000,00	150.000,00	150.000,00
150008	Kita Kehrberg energetische Sanierung	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
150010	Wolfshagen Gehwegbau Pankower Weg Lindenstr.-Putlitzer Str.	0,00	-73.200,00	0,00	0,00
170006	Bahnhofsvorplatz Groß Pankow	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
180002	Ländlicher Weg Baek - Strigleben II.BA	0,00	-25.000,00	0,00	-85.000,00
180006	Schulerweiterungsbau Gr. Pankow	-2.166.050,00	-250.000,00	0,00	0,00
190005	Spielgeräte nach Maßgabe Finanzausschuss	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
200012	Grünpflege div. Fahrzeuge, Rasentraktor etc.	-60.000,00	-38.000,00	-35.000,00	-38.000,00
2100006	Neubau Fahrzeughalle FF Kl. Gottschow 100% Förderg.	-100,00	0,00	0,00	0,00
2100007	Brückensanierung Elsbeke in Seddin	-83.100,00	0,00	0,00	0,00
2100008	Erneuerung Straßenbeleuchtung Kreuzburg	0,00	-15.850,00	0,00	0,00
2100011	Sanierung Stepenitzbrücke bei Kreuzburg	0,00	-580.500,00	0,00	0,00
210009	Investive Schlüsselzuweisungen Land	173.600,00	173.600,00	173.600,00	173.600,00
220000	Straßenbau - pauschaler Mehrbelastungsausgleich	221.300,00	224.600,00	227.950,00	231.400,00
220002	Löschwasser AiB / verschiedene	-150.000,00	0,00	0,00	0,00
220004	Straßensanierung Lindenbergr 100 (ehem. Ausbau)	0,00	-15.000,00	0,00	-60.000,00
220005	Straßenbeleuchtung OL Retzin	-49.800,00	0,00	0,00	0,00
230004	Buswendeschleife OL Baek + Bushaltestelle Strigleben	-12.400,00	0,00	0,00	0,00
230005	Ausbau Parkstraße Groß Langerwisch	0,00	0,00	0,00	-25.000,00
230006	Ausbau Weg Bodenreformsiedlung Kehrberg	0,00	0,00	0,00	-25.000,00
230007	Straßenausbau OL Rohlsdorf	-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
230008	Erneuerung Toilettenanlagen Lehrpark Gr. Woltersdorf	0,00	-26.000,00	0,00	0,00
230009	AiB Planung/ Gestaltung Schlosspark Retzin	-20.500,00	0,00	0,00	0,00
240000	Ersatzbeschaffung Vorrüstwagen FF Groß Pankow	0,00	-85.000,00	0,00	0,00
240001	Bushaltestelle Tüchen	-4.300,00	0,00	0,00	0,00
		<b>-1.972.400,00</b>	<b>-311.400,00</b>	<b>439.650,00</b>	<b>310.100,00</b>

2024 sind Investitionsauszahlungen in Höhe von 7.218.650 € geplant, die mit Investitionseinzahlungen in Höhe von 5.247.750 € untersetzt sind. Prioritär wird der Schulerweiterungsbau in Groß Pankow vollzogen und auch der Neubau Stepenitzbrücke bei Kreuzburg wird eine große Herausforderung für die Gemeinde Groß Pankow (Prignitz).

Um die nötigen Eigenmittel aufzubringen ist die Gemeinde auf Fördermittel zur Finanzierung der Maßnahmen angewiesen, allein die Finanzierung aus den Verkäufen von unbeweglichem Vermögen würde bei weitem nicht ausreichen. In den Jahren 2025 – 2027 sind Investitionsauszahlungen in Höhe von 4.311.200 €, untersetzt mit Investitionseinzahlungen in Höhe von 3.545.200 € geplant. Viele Projekte wurden in die weiteren Jahre ab 2028 verschoben, um den Schulerweiterungsbau durchsetzen zu können.

Eine detaillierte Übersicht über Ausgaben und Einnahmen liefert der Investitionsplan im Anhang.

## 7. Auswahl über kostenrechnende Einrichtungen

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz	Ansatz	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
	2024	2023	2022	2024	2023	2022
11101 Gemeindeorgane	-272.800	-249.350	-213.262,30	-246.300	-232.300	-186.036,60
11102 Innere Verwaltung	-577.300	-550.500	-509.000,24	-579.300	-527.500	-494.797,16
11103 Finanzverwaltung	-346.450	-328.750	-176.996,56	-346.350	-328.650	-178.277,49
12201 Allgemeine Ordnung und Sicherheit	-61.450	-51.050	-44.673,16	-61.450	-51.050	-45.040,25
12202 Melde- und Personenstandswesen	-48.000	-48.000	-50.157,92	-48.000	-48.000	-50.157,92
12601 Feuerwehr	-265.750	-234.200	-131.297,23	-381.400	-616.550	-215.508,84
21101 Grundschule Groß Pankow	-210.050	-207.900	-189.150,66	-2.355.600	-1.146.250	-51.873,69
21103 Andere Grundschulen	-104.350	-114.650	-70.748,09	-97.500	-113.350	-42.461,94
28101 Heimat- und Kulturpflege	-22.100	-21.350	-22.992,36	-22.100	-21.350	-22.992,36
35170 Sonstige soziale Angelegenheiten - örtl.	-17.600	-17.100	-17.331,64	-17.600	-17.100	-17.331,64
36501 Kitas	-439.650	-550.550	-517.746,94	-484.150	-649.500	-460.259,99
36502 Kitaverwaltung	-204.950	-194.900	-122.333,15	-171.400	-194.900	-121.935,24
36601 Jugendarbeit	-23.450	-23.900	-26.252,62	-23.350	-23.850	-25.896,58
42401 Sportstätten und Bäder	-24.650	-33.100	-24.715,56	-18.800	-27.200	-20.754,37
51101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-10.750	-119.550	-16.664,52	-11.450	-120.250	-46.606,47
52101 Bau- und Grundstücksordnung	-73.750	-70.900	-66.648,15	-73.750	-70.900	-66.648,15
52301 Denkmalschutz und -pflege	-3.400	-3.400	-6.325,74	-1.700	-1.700	-4.372,25
54101 Gemeindestraßen	-410.150	-407.800	-324.467,51	-569.100	-512.750	-473.944,48
54201 Kreisstraßen	-17.300	-16.000	-18.004,57	-9.100	-23.200	-8.425,39
54301 Landesstraßen	-13.750	-11.900	-13.886,98	-7.800	-20.350	-12.566,56
54401 Bundesstraßen	4.850	-2.350	-5.003,89	-7.400	-4.700	-25.045,74
54501 Winterdienst	-45.700	-47.400	-30.762,15	-45.700	-47.400	-33.571,40
55101 Öffentliches Grün und Landschaftsbau	-6.700	-166.850	-221.486,05	-34.500	-172.600	-183.076,92
55201 Öffentliche Gewässer/wasserbauliche	-60.600	-63.500	-43.308,50	-60.600	-63.500	-34.304,21
55301 Friedhofs- und Bestattungswesen	-87.250	-84.700	-90.249,60	-56.150	-43.600	-44.925,83
57301 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-279.050	-242.400	-186.248,72	-232.800	-252.650	-214.195,79
57501 Tourismusförderung	-18.700	-21.500	-16.160,40	-16.650	-20.300	-17.367,21

Zukünftig wird es wichtig sein die pflichtigen und freiwilligen Aufgaben genau zu analysieren, um eine bessere Steuerung zu favorisieren. Kostenrechnende Produkte müssen genau betrachtet werden, um mittelfristig ein besseres Ergebnis zu erzielen. Wobei die Kommune nicht wie ein Wirtschaftsunternehmen funktionieren kann. Allein die Kindereinrichtungen, die Schule und auch die Gemeindestraßen und der Winterdienst laufen seit Jahren defizitär. Eine Kostendeckung ist in diesen Produkten nicht möglich, was einer Prüfung unterzogen werden muss. Auch die Feuerwehr, eine wichtige pflichtige Aufgabe ist ein Produkt, welches niemals kostendeckend arbeiten wird und kann.

## 8. Laufende Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
.1110200	Innere Verwaltung	27.297,90	31.400,00	30.032,87	35.100,00	34.600,00	34.600,00	34.600,00
.1110200	Innere Verwaltung	1.770,87	3.000,00	1.711,04	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
.1220200	Allgemeine Ordnung und Sicherheit	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
.1260100	Feuerwehr	32.378,43	12.550,00	7.431,05	15.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
.2110100	Grundschule Groß Pankow	6.659,59	5.450,00	4.467,23	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
.2110103	Turnhalle Groß Pankow	635,44	500,00	71,29	500,00	500,00	500,00	500,00
.2110210	Turnhalle Lindenberg	14,62	500,00	264,54	500,00	500,00	500,00	500,00
.2110302	Turnhalle Baek	101,39	400,00	39,34	400,00	400,00	400,00	400,00
.2810100	Heimat und Kulturpflege	74,63	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
.3120151	MAE "Pollo Lindenberg"	522,32	0,00	1.527,62	0,00	0,00	0,00	0,00
.3650102	Kita Baek	5.309,91	5.050,00	3.249,64	2.750,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00
.3650103	Kita Groß Pankow	6.842,34	6.850,00	3.303,86	3.450,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
.3650106	Kita Kehrberg	5.263,14	3.400,00	2.476,67	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
.3650111	Kita Wolfshagen	5.115,93	2.100,00	3.510,39	2.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
.3650133	Hort Groß Pankow	1.407,98	1.450,00	1.014,21	2.600,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
.3660100	Jugendarbeit	634,95	1.000,00	398,26	500,00	500,00	500,00	500,00
.4240100	Sportstätten und Bäder	210,29	500,00	462,75	500,00	500,00	500,00	500,00
.5220100	Wohnraumversorgung	159,67	500,00	255,50	500,00	500,00	500,00	500,00
.5510100	Öffentl. Grün- u. Landschaftsbau	19.247,13	16.000,00	12.319,55	14.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
.5510101	Öffentliche Kinderspielplätze	0,00	1.000,00	90,22	0,00	0,00	0,00	0,00
.5530100	Friedhöfe	553,31	1.000,00	698,43	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
.5730100	Allgemeine Einrichtungen (DGH)	1.044,50	1.500,00	1.673,06	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
.5730130		2.518,40	2.500,00	1.854,73	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
<b>Gesamtsumme:</b>		<b>117.762,74</b>	<b>96.850,00</b>	<b>76.852,25</b>	<b>93.150,00</b>	<b>79.750,00</b>	<b>79.750,00</b>	<b>79.750,00</b>
	Hier wurde das Produkt 1280100 entfernt, da eine 100%ige Förderung durch den Landkreis Prignitz erfolgt:							
.1280100		0,00	0,00	3.000,75	251.700,00	0,00	0,00	0,00

Aufgrund der Haushaltsdisziplin im Jahr 2023 konnte hier eingespart werden, was auch 2024 und in den Folgejahren vollzogen werden muss, um den Verwaltungshaushalt positiv darstellen zu können.

## 9. Unterhaltung Gebäude und Grundstücke

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	vorl. Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
1110200	Innere Verwaltung	22.455,66	21.450,00	34.244,74	9.600,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
1110400	Liegenschaften	0,00	0,00	167,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1260100	Feuerwehr	3.815,48	44.000,00	13.330,79	12.000,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
1280100	Katastrophenschutz	0,00	0,00	867,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2110100	Grundschule Groß Pankow	5.499,57	4.200,00	2.011,31	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
2110103	Turnhalle Groß Pankow	679,36	1.500,00	190,84	500,00	500,00	500,00	500,00
2110200	Kleine Grundschule Lindenberg	1.530,81	100,00	2.802,45	100,00	100,00	100,00	100,00
2110210	Turnhalle Lindenberg	533,39	5.300,00	5.328,41	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
2110300	Andere Grundschulen	1.294,97	5.000,00	367,63	500,00	500,00	500,00	500,00
2110302	Turnhalle Baek	2.801,63	12.500,00	1.304,29	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
3650102	Kita Baek	10.027,14	10.800,00	2.193,97	4.550,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
3650103	Kita Groß Pankow	14.601,56	5.100,00	14.227,99	3.350,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
3650106	Kita Kehrberg	11.816,63	2.500,00	1.055,50	2.400,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
3650111	Kita Wolfshagen	30.216,64	14.200,00	20.847,31	900,00	900,00	900,00	900,00
3650122	Freie Kita Baek	1.467,39	5.600,00	528,93	600,00	600,00	600,00	600,00
3650133	Hort Groß Pankow	2.104,23	1.150,00	579,79	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
3660100	Jugendarbeit	2.214,64	2.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4240100	Sportstätten und Bäder	1.993,08	8.000,00	3.526,24	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5210100	Bau- und Grundstücksordnung	0,00	0,00	-541,75	0,00	0,00	0,00	0,00
5220100	Wohnraumversorgung	289.707,58	220.000,00	153.404,22	120.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00
5410102	Gemeindestraßen Baek + OT	0,00	0,00	3.998,51	0,00	0,00	0,00	0,00
5410117	Gemeindestraßen Seddin	0,00	0,00	8.809,09	0,00	0,00	0,00	0,00
5410125	Gemeindestraßen Boddin-Langnow-Heidelberg	513,84	550,00	513,84	550,00	550,00	550,00	550,00
5510100	Öffentl. Grün- u. Landschaftsbau	14.679,63	20.000,00	2.304,01	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5530100	Friedhöfe	8.608,37	8.000,00	11.461,38	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5730100	Allgemeine Einrichtungen (DGH)	6.020,67	7.000,00	3.009,81	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5730104	Öffentl. Einrichtungen Groß/Klein Woltersdorf	644,94	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5730109	Öffentl. Einrichtungen Klein Gottschow	3.782,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5730110	Öffentl. Einrichtungen Lindenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5730111	Öffentl. Einrichtungen Wolfshagen + OT	10.000,00	18.000,00	439,38	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5730111	Öffentl. Einrichtungen Wolfshagen + OT	0,00	0,00	6.423,70	0,00	0,00	0,00	0,00
5730130	Essenküche Groß Pankow	3.239,67	2.000,00	4.278,01	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>450.249,75</b>	<b>419.450,00</b>	<b>297.674,98</b>	<b>188.200,00</b>	<b>149.700,00</b>	<b>149.700,00</b>	<b>149.700,00</b>

Hier wurden bereits 2023 durch die Haushaltsdisziplin starke Einsparungen vorgenommen, die auch weiterhin 2024 und in den Folgejahren vorgeschrieben wird.

## 10. Übersicht über Eigenbetriebe und Beteiligungen

### 1. Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden:

#### 2. Zweckverbände, in denen die Gemeinde Mitglied ist:

Name des Zweckverbandes:	Kommunaler Anteilseignerverband der WEMAG	
Bilanzierungswert:	92.060,32 €	

Name des Zweckverbandes:	Wasser- und Abwasserzweckverband Pritzwalk	
Bilanzierungswert:	899.000,00 €	

Name des Zweckverbandes:	Westprignitzer Trink- und Abwasserverband	
Bilanzierungswert:	712.612,43 €	

#### 3. Eigengesellschaften:

Unternehmen:	
Höhe Stammkapital:	0,00 €
Unternehmen:	
Höhe Stammkapital:	0,00 €

#### 4. Gesellschaften, an denen die Gemeinde beteiligt ist:

Unternehmen:	Kommunaler Anteilseignerverband der WEMAG (30.283 Aktien zu 3,04 €/Stück)	
Höhe Stammkapital:		
Anteil Gemeinde:	92.060,32 €	
Unternehmen:	Wasser- und Abwasserzweckverband Pritzwalk	
Höhe Stammkapital:	7.284.000,00 €	
Anteil Gemeinde:	899.000,00 €	
Anteil der Gemeinde in %:	12,34	
Unternehmen:	Westprignitzer Trink- und Abwasserzweckverband	
Höhe Stammkapital:	10.211.769,98 €	
Anteil Gemeinde:	712.612,43 €	
Anteil der Gemeinde in %:	6,98	
Unternehmen	Bürgerwindpark Klein Woltersdorf GmbH & Co. KG (5 Stimmen)	
Höhe Stammkapital	60.000 €	
Anteil der Gemeinde	5.000 €	
	8,33	

## 11. Kassenlage und Kassenkredite

### Kassenlage

#### Überblick über die Zinseinnahmen und –ausgaben

	Ergebnis 2022	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zinseinnahmen	0 €	18.188,98 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €
Zinsausgaben	4.063,97 €	407 €	25.300 €	97.100 €	92.550 €	87.950 €
lfd. Verzinsung Bankguthaben	3.656,67 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Kredit alt	407,30 €	407 €	350 €	250 €	200 €	100 €
Kredit Schule	0 €	0 €	24.950 €	96.850 €	92.350 €	87.850 €

Weil die Gemeinde die Eigenmittel für den Neubau der Grundschule vorhält, kam 2022 zu Belastungen durch Negativzinsen der Kreditinstitute. Allerdings hat die Gemeinde 2023 Guthabenzinsen in Höhe von rd. 18,2 T€ eingenommen, die aus Tagesgeld- bzw. Termingeldanlagen resultieren. 2024 sind 20 T€ Zinseinnahmen geplant. Für die Finanzierung des Erweiterungsbaus der Grundschule Groß Pankow 2024 wird die Gemeinde Groß Pankow (Prignitz) voraussichtlich einen Investitionskredit in Höhe von 1.970.900 Mio. € aufnehmen. Die Kreditaufnahme ist im Oktober 2024 geplant, im Haushaltsplan wurde von einer monatlichen Tilgung in Höhe von 7.500 € ausgegangen, Zinsaufwendungen wurden mit einem Zinssatz in Höhe von 3,7 % geplant. Derzeit (Stand 3. KW) liegen die Zinssätze für gleichgelagerte Investitionen bei rd. 3 % festgeschrieben auf 10 Jahre.

## 12. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	Stand zu Beginn 2023	voraussichtlicher Stand zu Beginn 2024	voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025
Allgemeine Rücklage	2.821.585 €	3.435.145 €	2.203.495 €
Sonderrücklagen	683.355 €	890.866 €	1.112.166 €
<b>Summe Rücklagen</b>	<b>3.504.940 €</b>	<b>4.326.011 €</b>	<b>3.315.661 €</b>

Die Sonderrücklage (hier: Mehrbelastungsausgleich Anliegerbeiträge Straßenausbau) wird 2023 mit den Jahresabschlussbuchungen noch geschmälert, allerdings ist zu jetzigem Zeitpunkt die Höhe noch unklar.

## 13. Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten 4 Jahre

		Steigerung zum Vorjahr
2023	8.892.800 €	10,03 %
2022	8.082.067 €	3,00 %
2021	7.846.963 €	5,41 %
2020	7.444.581 €	
Durchschnitt der letzten 4 Jahre	8.066.603 €	6,15 %

## 14. Entwicklung und voraussichtlicher Stand der Schulden

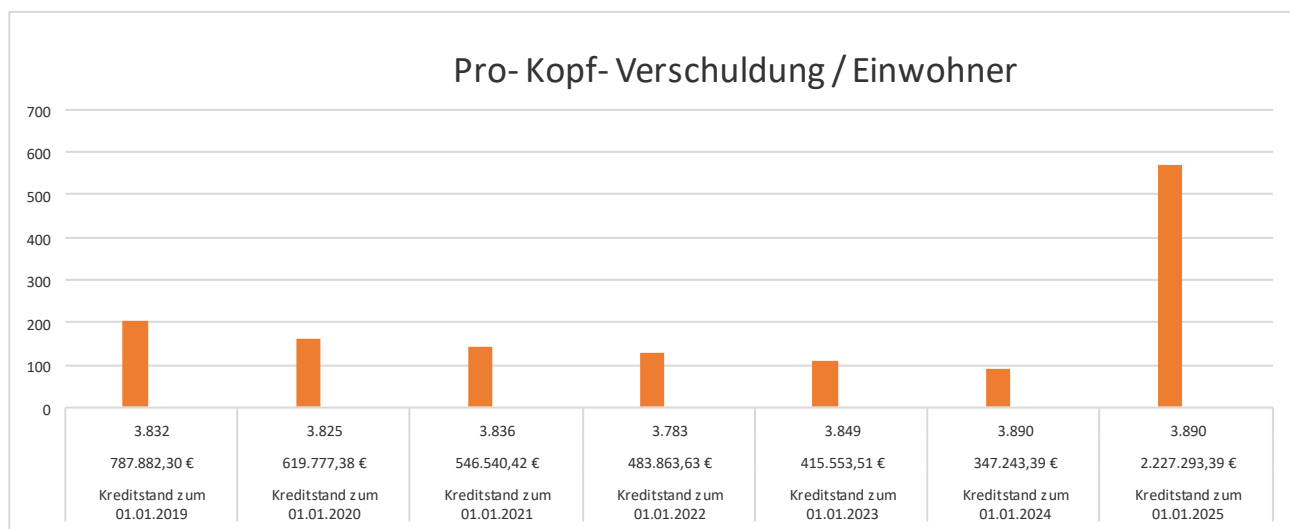
Art		Stand zu Beginn 2023	Stand zu Beginn 2024	Zugang	Voraussichtlicher Abgang	Stand nach Ablauf 2024
<b>1.</b>	<b>Schulden aus Krediten</b>	415.554 €	347.243 €	1.970.900 €	90.850 €	2.227.293 €
1.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen					
1.2	Land					
1.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden					
1.4	Zweckverbänden u. dgl.					
1.5	sonstigen öffentlichen Bereich					
1.6	Kreditmarkt	415.554 €	347.243 €	1.970.900 €	90.850 €	2.227.293 €
<b>2.</b>	<b>Innere Darlehen</b>					
<b>3.</b>	<b>Kassenkredite</b>					

Derzeit gibt es noch einen Kredit bei der DKB mit einer monatlichen Tilgung von 5.692,51 €. Der Zinssatz beträgt 0,09000% und ist bis zum Ablauf 30.01.2029 gebunden.

Um den Erweiterungsbau der Grundschule in Groß Pankow zu finanzieren, wurde ein Kredit in Höhe von 1.970.900 € geplant. Die monatliche Tilgung wurde mit 7.500 € ab 10/2024 (Zinssatz in Höhe von 3,7 %).

Mit Beschluss Nr. 302/03-2013 vom 10.12.2013 wurde die Höhe des Kassenkredites auf 1.000.000 € festgesetzt. Eine Inanspruchnahme wird voraussichtlich nicht erfolgen und ist auch in den Vorjahren 2020 – 2023 nicht erfolgt.

	Kreditstand zum 01.01.2019	Kreditstand zum 01.01.2020	Kreditstand zum 01.01.2021	Kreditstand zum 01.01.2022	Kreditstand zum 01.01.2023	Kreditstand zum 01.01.2024	Kreditstand zum 01.01.2025
	787.882,30 €	619.777,38 €	546.540,42 €	483.863,63 €	415.553,51 €	347.243,39 €	2.227.293,39 €
<b>Einwohner</b>	3.832	3.825	3.836	3.783	3.849	3.890	3.890
<b>Pro- Kopf- Verschuldung</b>	<u>205,61 €</u>	<u>162,03 €</u>	<u>142,48 €</u>	<u>127,90 €</u>	<u>107,96 €</u>	<u>90,22 €</u>	<u>572,57 €</u>



Der Anstieg der Pro- Kopf- Verschuldung resultiert aus der voraussichtlichen Kreditaufnahme.



## 15. Gegenüberstellung Haushaltsansätze – Rechnungsergebnis

Verwaltungshaushalt / Vermögenshaushalt Einnahmen; Ausgaben

siehe Anlagen Vorbericht + Investitionsplan

## 16. Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes / Vergleich Vorjahr

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	mehr / weniger Ansatz 2023	Erläuterung
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.608.750,00	2.865.050,00	256.300,00	Erhöhung der GewSt - Einnahmen aufgrund des Vorjahres
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.433.050,00	5.794.200,00	1.361.150,00	384,4 T€ Schlüsselzuweisungen + 54,1 T€ Billigkeitsleistungen BbgPaket + 251,7 T€ 100 % Fördermittel LK PR / Leuchttürme + 246,6 T€ Förd. Kitas, Schule, Hort vom LK (Personalkosten, Kita-Mehrbelastungsausgl. etc.) + 34,3 T€ Erstattg. LK Elternbeitragsfrei. Vor-Vorschulkinder + 33,5 T€ Erstattg. Elternbeitragsfreiheit Geringverdiener + 225,9 T€ Zuwendg. §6 EEG; rd. 108 T€ Afa SoPo
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	773.400,00	592.900,00	-180.500,00	rd. 126 T€ weniger Elternbeiträge + rd. 64 T€ weniger Sonderabgabe BbgWindAbgG
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	901.950,00	916.200,00	14.250,00	rd. 13 T€ weniger Essengeld
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.100,00	323.150,00	262.050,00	180 T€ Rückerstattg. FBG Weg Kehrberg / Brünkendorf (verschoben von 2023) + 85,6 T€ Erstattg. div. B-Plan Änderungen
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	145.950,00	140.600,00	-5.350,00	
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	
<b>10.</b>	<b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.924.200,00</b>	<b>10.632.100,00</b>	<b>1.707.900,00</b>	
11.	Personalaufwendungen	3.986.550,00	4.289.900,00	303.350,00	Tariferhöhungen lt. Tarifvertrag; Altersteilzeit
12.	Versorgungsaufwendungen	9.850,00	31.850,00	22.000,00	Tariferhöhungen lt. Tarifvertrag; Altersteilzeit
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.028.050,00	2.141.200,00	113.150,00	Tariferhöhungen lt. Tarifvertrag; Altersteilzeit
14.	Abschreibungen	1.017.300,00	1.226.350,00	209.050,00	Anpassung der Abschreibungen an Ergebnis 2022
15.	Transferaufwendungen	2.419.300,00	2.878.900,00	459.600,00	-37,6 T€ Zuweisungen Gemeinden/GV u.a. + 27,1 T€ Gewerbesteuerumlage + 470 T€ Kreisumlage
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	482.050,00	1.629.000,00	1.146.950,00	1,1 Mio.€ Rückzahlg. GewST
<b>17.</b>	<b>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.943.100,00</b>	<b>12.197.200,00</b>	<b>2.254.100,00</b>	
<b>18.</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10. - 17.)</b>	<b>-1.018.900,00</b>	<b>-1.565.100,00</b>	<b>-546.200,00</b>	
19.	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	76.950,00	96.950,00	20.000,00	Verzinsung Bankguthaben -> Anpassung an Vorjahr
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.350,00	30.100,00	14.750,00	Kreditzinsen Schulerweiterungsbau
<b>21.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>61.600,00</b>	<b>66.850,00</b>	<b>5.250,00</b>	
<b>22.</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (18. + 21.)</b>	<b>-957.300,00</b>	<b>-1.498.250,00</b>	<b>-540.950,00</b>	
23.	+ Außerordentliche Erträge	875.000,00	379.100,00	-495.900,00	Grundstücksverkäufe 2023 nicht vollzogen; Verringerung + Verschiebung der Verkaufserlöse
24.	Außerordentliche Aufwendungen	136.200,00	112.500,00	-23.700,00	Abgang Restbuchwerte Anlagenverkäufe
<b>25.</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>738.800,00</b>	<b>266.600,00</b>	<b>-472.200,00</b>	
<b>26.</b>	<b>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22. + 25.)</b>	<b>-218.500,00</b>	<b>-1.231.650,00</b>	<b>-1.013.150,00</b>	

#### 14. Entwicklung der Rücklagen und Sonderrücklagen

Rücklagenentwicklung	Ergebnis	vorl. Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027
Zuführung Rücklage / ord. Erg	- 26.683,44	572.147,67	- 957.300,00	- 1.498.250,00	- 210.050,00	82.250,00	149.350,00
Rüchl a Übersch des ord. Erg.:	2.509.294,85	3.081.442,52	2.124.142,52	1.583.192,52	1.373.142,52	1.455.392,52	1.604.742,52
Zuführung Rücklage / ao Erg.	66.713,11	41.412,21	738.800,00	266.600,00	300.000,00	140.000,00	140.000,00
Rüchl a Übersch des ao Erg.:	312.290,13	353.702,34	1.092.502,34	620.302,34	920.302,34	1.060.302,34	1.200.302,34
<b>Zuführung Rücklagen / Gesamtbetrag</b>	<b>40.029,67</b>	<b>613.559,88</b>	<b>- 218.500,00</b>	<b>- 1.231.650,00</b>	<b>89.950,00</b>	<b>222.250,00</b>	<b>289.350,00</b>
<b>Überschussrücklagen / kumuliert</b>	<b>2.821.584,98</b>	<b>3.435.144,86</b>	<b>3.216.644,86</b>	<b>2.203.494,86</b>	<b>2.293.444,86</b>	<b>2.515.694,86</b>	<b>2.805.044,86</b>
Sonderrücklage aus nicht verbrauchten Straßenausbau-Mehrbelastungsausgleich	205.925,72	207.510,60	209.000,00	221.307,70	224.600,00	227.950,00	231.400,00
Inanspruchnahme				50.000,00			
<b>GESAMT zum Jahresende</b>	<b>205.925,72</b>	<b>207.510,60</b>	<b>209.000,00</b>	<b>171.300,00</b>	<b>224.600,00</b>	<b>227.950,00</b>	<b>231.400,00</b>
<b>Sonderrücklage / kumuliert</b>	<b>683.355,46</b>	<b>890.866,06</b>	<b>1.099.866,06</b>	<b>1.062.173,06</b>	<b>1.286.766,06</b>	<b>1.514.716,06</b>	<b>1.746.116,06</b>
<b>Gesamt Überschuss- + Sonderrücklage</b>	<b>3.504.940,44</b>	<b>4.326.010,92</b>	<b>4.316.510,92</b>	<b>3.265.667,92</b>	<b>3.580.217,92</b>	<b>4.030.417,92</b>	<b>4.551.167,92</b>

#### 15. Finanzierungsbedarf aus Rückstellungen

Rückstellungen für	2024	Höhe in €
Urlaub befristet verrenteter Arbeitnehmer	nein	0
Zuführung zu Pensionsrückstellungen aktiver Beamter (Erhöhung der Ansprüche auf Grund keiner aktuellen Berechnung der Aktuare Rüss und Zimmermann)	ja	22.000
Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen aktiver Beamter (Verminderung der Ansprüche auf Grund keiner aktuellen Berechnung der Aktuare Rüss und Zimmermann) (negatives Aufwandskonto)	nein	0
Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (Erhöhung der Ansprüche auf Grund keiner aktuellen Berechnung der Aktuare Rüss und Zimmermann)	nein	0
Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (Verminderung der Ansprüche auf Grund keiner aktuellen Berechnung der Aktuare Rüss und Zimmermann)	nein	0
Zuführung zu Beihilferückstellungen aktiver Beamter (Erhöhung der Ansprüche auf Grund keiner aktuellen Berechnung der Aktuare Rüss und Zimmermann)	ja	3.650
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger (Erhöhung der Ansprüche auf Grund keiner aktuellen Berechnung der Aktuare Rüss und Zimmermann)	nein	
Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	nein	0

## 16. Belastung des Haushaltes durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

- Leasingverträge für zwei große Kopierer im Rathaus sowie einen großen Kopierer in der Grundschule in Groß Pankow, deren jährliche Belastung bei knapp 4.600 € liegt

## 17. Bürgschaften und Haftungsverpflichtungen

- keine Bürgschaften und sonstigen Haftungsverpflichtungen vorhanden

## 18. Zielvorgaben

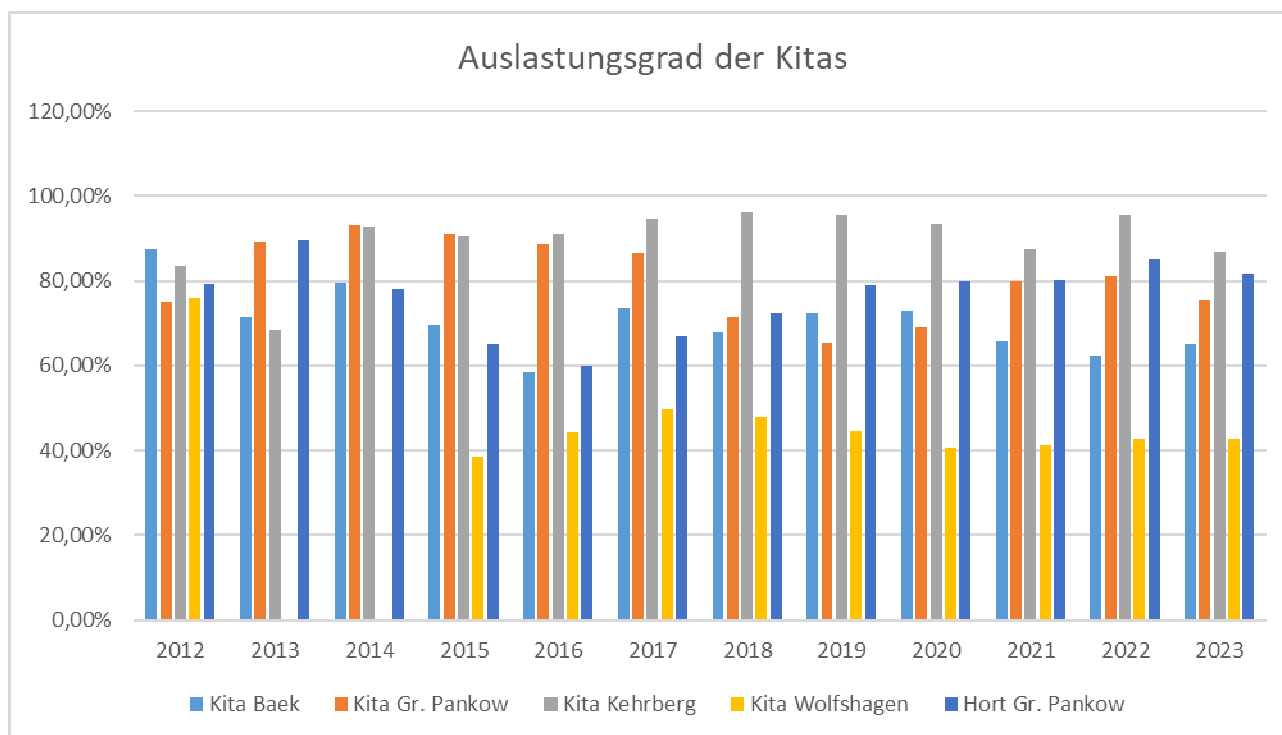
- Einige Kennzahlen, die sich unkompliziert aus dem Haushalt ableiten lassen, werden weiter unten dargestellt und über die Haushaltsjahre hinweg miteinander verglichen

### Auslastungsgrad der Kitas

Ziel: möglichst hohe Auslastung

Jahr	Kita Baek	Kita Gr. Pankow	Kita Kehrberg	Kita Wolfshagen	Hort Gr. Pankow
2012	87,50%	75,00%	83,59%	76,00%	79,24%
2013	71,43%	89,38%	68,38%	47,27% *	89,62%
2014	79,46%	93,21%	92,65%	36,07% *	78,24%
2015	69,70%	90,96%	90,44%	38,52%	65,00%
2016	58,55 %	88,75 %	91,18 %	44,26 %	60,00 %
2017	73,68 %	86,67 %	94,85 %	49,59 %	66,94%
2018	67,76 %	71,50 %	96,32 %	47,95 %	72,50%
2019	72,37 %	65,50 %	95,59 %	44,67 %	78,89 %
2020	73,03 %	69,00 %	93,38 %	40,57 %	80,00 %
2021	65,79 %	80,00 %	87,50 %	41,39 %	80,28 %
2022	62,50 %	81,00 %	95,59 %	42,62 %	85,00 %
2023	65,13 %	75,50 %	86,76 %	42,62 %	81,67 %

\*ab 01.08.2013 Änderung des Rechtsanspruchs



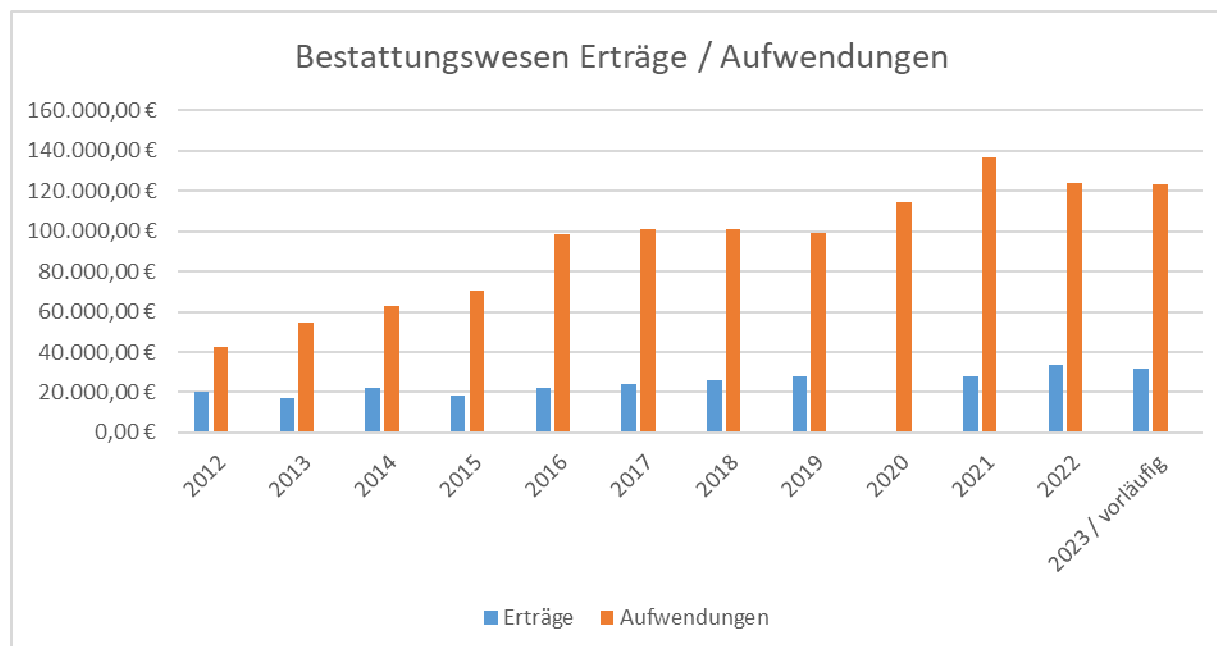
Kostendeckungsgrad Bestattungswesen (gesamt)

Ziel: möglichst hohe Kostendeckung

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Kostendeckungsgrad
2012	20.138,30 €	42.710,37 €	47,15%
2013	16.831,08 €	54.466,62 €	30,90%
2014	22.489,09 €	62.608,82 €	35,92%
2015	18.083,23 €	70.795,63 €	25,54%
2016	22.062,11 €	98.517,27 €	22,39%
2017	23.818,59 €	100.795,29 €	23,63%
2018	25.860,62 €	101.250,74 €	25,54%
2019	27.942,72 €	99.323,63 €	28,13%
2020	63.189,04 €* 63.189,04 €*	114.300,61 €	55,28%
2021	27.651,08 €	136.673,38 €	20,23%
2022	33.515,83 €	123.765,43 €	24,76%
2023 / vorläufig	31.699,82 €	122.993,74 €	25,77%

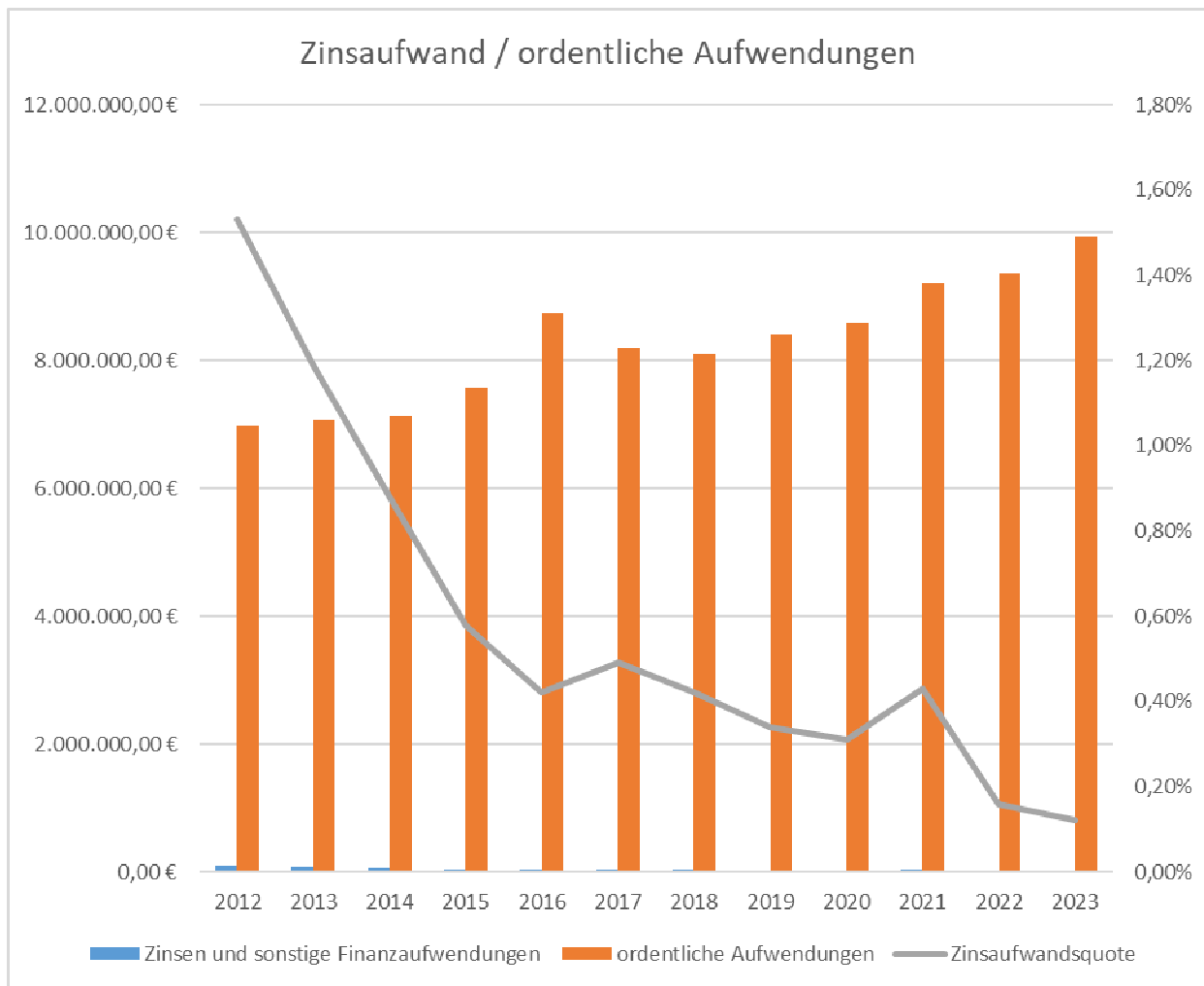
\*2020 wurde aufgrund eines Fehlers in Buchführung prüfen eine Komplettauflösung der RAPs durchgeführt, die nicht vollständig rückgängig gemacht werden konnte. Der Ertrag in 2020 ist deshalb deutlich erhöht, wird aber entspr. geringer in den Folgejahren ausfallen

Durch die beschlossene 3. Änderungssatzung zur Friedhofsgebührensatzung mit Anpassung der Friedhofsunterhaltungs- und Wassergebühren in 2019 sollte eine höhere Kostendeckung erzielt werden. Erhöhte Unterhaltungskosten resultieren aus Reparaturen und Instandhaltungen von Umzäunungen und Malerarbeiten in Trauerhallen.



Zinsaufwandsquote  
Ziel: Minimierung dieser Quote

Jahr	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	ordentliche Aufwendungen	Zinsaufwandsquote
2012	106.945,72 €	6.976.241,94 €	1,53 %
2013	84.552,97 €	7.080.360,74 €	1,19 %
2014	62.676,91 €	7.137.196,59 €	0,88 %
2015	43.572,80 €	7.571.760,68 €	0,58 %
2016	37.018,53 €	8.743.070,05 €	0,42 %
2017	39.928,33 €	8.199.430,71 €	0,49 %
2018	33.981,25 €	8.110.616,23 €	0,42 %
2019	28.582,89 €	8.414.268,49 €	0,34 %
2020	26.562,07 €	8.588.628,08 €	0,31 %
2021	39.625,61 €	9.200.089,64 €	0,43 %
2022	14.863,45 €* 14.863,45 €	9.356.632,08 €	0,16 %
2023	11.905,47 €	9.954.978,74 €	0,12 %



- mit der KLR wird in den Bereichen der Kita, Schulküche und Friedhof gearbeitet:

informativ: Anzahl der Essensportionen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Januar		2.473	2.840	3.308	4.017	4.374	1.241	4.080	4.198
Februar		2.326	2.520	2.650	3.659	3.852	2.008	3.816	3.890
März		2.269	3.276	2.708	3.871	4.248	3.189	4.532	4.517
April		2.509	2.282	2.756	3.702	1.286	2.895	3.752	3.480
Mai		2.360	2.886	3.002	3.835	2.392	2.928	4.040	3.724
Juni		2.852	2.730	2.988	3.721	1.740	4.284	4.253	4.322
Juli	1.962	2.470	2.594	2.208	4.210	5.775	4.246	4.225	4.059
August	1.269	1.912	1.974	2.581	4.173	3.817	4.108	4.463	4.360
September	2.466	3.001	2.943	3.048	3.837	4.101	4.136	4.132	3.685
Oktober	1.903	2.218	2.464	2.815	3.829	4.002	4.032	3.614	3.601
November	2.409	3.072	3.135	3.327	3.843	3.885	4.232	4.219	3.979
Dezember	1.959	2.089	2.093	2.202	3.889	3.920	4.095	4.032	2.998
Summe	11.968	29.551	31.737	33.593	46.586	43.392	41.394	49.158	46.813

Nach der Ist-Abrechnung zum 14.11.2016 wurde für 2017 (und Folgejahre) ein Zuschuss zum Essengeld in Höhe von 2,00 € ermittelt. Fremdesskosten 4,00 €. Eine solche Ist-Abrechnung erfolgt jährlich.

**Schülerzahlen Juri – Gagarin – Grundschule / Stand 09.01.2023**

Schuljahr	Anzahl Schüler
2023 / 2024	152
2022 / 2023	159
2021/ 2022	142
2020 / 2021	141
2019 / 2020	146
2018 / 2019	151
2017 / 2018	147
2016 / 2017	140
2015 / 2016	133
2014 / 2015	124
2013 / 2014	119
2012 / 2013	111

