

Datum 25.11.2024	Aktenzeichen:	Verfasser: Brandt
Verw.-Vorl.-Nr.: LABOE/IV/0822/2024		Seite: -1-

## AMT PROBSTEI für die GEMEINDE OSTSEEBAD LABOE

<b>Vorlage an</b>	<b>am</b>	<b>Sitzungsvorlage</b>
Finanz- und Wirtschaftsausschuss	05.12.2024	öffentlich

### Bezeichnung des Tagesordnungspunktes:

#### 1. Haushaltsentwurf 2025 der Gemeinde Ostseebad Laboe

### Sachverhalt:

Vorgelegt wird ein 1. Haushaltsentwurf 2025 der Gemeinde Ostseebad Laboe. Ursächlich für einen Entwurf ist die Schätzung von diversen Produktkonten, da hier aktuell nur Hochrechnungen vorgenommen werden konnten.

Dieses betrifft den Wirtschaftsplan der Eigenbetriebe, die zu zahlenden Kita Beiträge mit den dazugehörigen Kreiszuwendungen an die Gemeinde sowie die Amtsumlage. Weitere Veränderungen werden für das Produktkonto Schlüsselzuweisungen erwartet, da hier die Einwohnerzahl der Gemeinde zum Stichtag 31.12.2022 Grundlage der Berechnung war. Die für den Finanzausgleich maßgebliche Einwohnerzahl ist die Einwohnerzahl der Gemeinde zum Stichtag 31.12.2023, diese wird nun auf der Grundlage des Zensus 2022 ermittelt.

Der vorgelegte Ergebnisplan weist einen Jahresüberschuss von 468.700 € aus. Erträgen von 15.023.900 € stehen Aufwendungen von 14.555.200 € gegenüber. Die Gegenüberstellung zum Jahr 2024 weist folgende Summen aus:

### Erträge:

Bezeichnung	Planung Jahr 2024	Planung Jahr 2025	Saldo
Steuern, Abgaben	7.608.100 €	7.477.300 €	- 130.800 €
Zuwendungen, Umlagen	4.578.500 €	5.112.600 €	+ 534.100 €
Öffentl. Leistungsentgelte	878.700 €	897.700 €	+ 19.000 €
Privatrechtl. Entgelte	222.700 €	225.700 €	+ 3.000 €
Erstattungen u. Umlagen	143.200 €	259.700 €	+ 116.500 €
Sonstige Erträge	215.300 €	255.900 €	+ 40.600 €
Sonstige Erträge, Finanzausgleichsrücklage	0	740.800 €	+ 740.800 €
Zinserträge	200 €	200 €	-----
Gewinn (Hafen)	29.900 €	31.000 €	+ 1.100 €
Interne	23.000 €	23.000 €	--

Leistungsbeziehungen			
<b>Summen</b>	<b>13.699.600 €</b>	<b>15.023.900 €</b>	<b>+ 1.324.300 €</b>

#### Aufwendungen:

Bezeichnung	Planung Jahr 2024	Planung Jahr 2025	Saldo
Personalaufwand	1.225.800 €	1.421.500 €	+ 195.700 €
Sach- u. Dienstleistungen	1.187.900 €	1.252.800 €	+ 64.900 €
Abschreibungen	468.000 €	583.800 €	+ 115.800 €
Transferaufwendungen, Zuweisungen	6.212.500 €	6.330.700 €	+ 118.200 €
Sonstige Aufwendungen	4.330.100 €	4.651.200 €	+ 321.100 €
Zinsaufwendungen	252.300 €	290.500 €	+ 38.200 €
Interne Leistungsbeziehungen	23.000 €	23.000 €	-----
Versorgungsaufwendung	--	1.700 €	+ 1.700 €
<b>Summen</b>	<b>13.699.600 €</b>	<b>14.555.200 €</b>	<b>+ 855.600 €</b>

Der Finanzplan weist einen Saldo von **-417.500 €** aus. Den Einzahlungen über 13.948.400 € zuzüglich der Einzahlung aus der Investitionstätigkeit 1.521.400 € d.h. der Kreditsumme sowie 40.000 Zuweisungen stehen die Auszahlungen über 13.931.200 € zuzüglich der Auszahlungen für die Investitionen über 1.561.400 € sowie der Tilgungssumme über 434.700 € gegenüber.

Ausgewiesen wird in dem 1. Haushaltsentwurf 2025 eine Kreditaufnahme lt. Investitionsplanung, da die Gemeinde Ostseebad Laboe über liquide Mittel verfügt, bleibt abzuwarten in welcher Höhe tatsächlich Kreditaufnahmen erforderlich werden.

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird mit 1.521.400 € ausgewiesen, der Stellenplan weist 20,10 Stellen aus (+ 1,27 zum Vorjahr).

In der Haushaltssatzung werden unter § 3 die Hebesätze für die Realsteuern lt. Transparenzregister für die Gemeinde Ostseebad Laboe ausgewiesen, da gem. § 25 Abs. 2 des Grundsteuergesetzes die bis zum 31.12.2024 gültigen Hebesätze (lt. Beschluss der GV) ihre Gültigkeit verlieren. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer ist davon nicht betroffen.

Die Gemeindevertretung hat darüber zu beraten, ob die Hebesätze für den Haushalt 2025 lt. Transparenzregister übernommen werden sollen.

Voß  
Bürgermeister

Gesehen:

Körber  
Amtdirektor

Gefertigt:

Brandt  
Amt II