

2. Vorbericht

2.1. Gliederung des Haushaltes in Teilhaushalte und Zuordnung der Produkte

Gemäß § 4 Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO-Doppik) wurden sieben Teilhaushalte entsprechend der Organisationsstruktur der Stadtverwaltung Güstrow gebildet, für den Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen der Teilhaushalt 8 und für die städtebauliche Entwicklungsmaßnahme Weststadt der Teilhaushalt 9. Die Genehmigung nach § 64 KV M-V zur Führung der städtebaulichen Gesamtmaßnahme als wesentliches Produkt in einem gesonderten Teilhaushalt wurde von der unteren Rechtsaufsichtsbehörde mit Schreiben vom 24.06.2020 erteilt.

Produktnummer	Produktname	Produktverantwortlicher
---------------	-------------	-------------------------

Teilhaushalt 1 **Bürgermeister (100)**

11100	Verwaltungssteuerung und Öffentlichkeitsarbeit	Herr Schuldt
11104	Gremien	Herr Schuldt
11801	Örtliche Prüfung	Frau Ratschinski
25100	Barlachstiftung	Herr Schuldt
25200	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	Herr Schuldt
26100	Förderung des Theaters	Herr Schuldt
27200	Bibliothek	Herr Schuldt
28100	Heimat- und Kulturpflege	Herr Schuldt
57100	Wirtschaftsförderung	Herr Schuldt
57500	Tourismusförderung	Herr Schuldt

Teilhaushalt 2 **Stadtamt (010)**

11200	Personal	Frau Rosentreter
11401	Zentrale Dienste und Gebäudemanagement	Frau Rosentreter
11900	Recht	Frau Rosentreter
12100	Wahlen und Statistik	Frau Rosentreter
25300	Natur- und Umweltpark	Frau Rosentreter
52200	Wohnungswirtschaft	Frau Rosentreter
53500	Versorgungswirtschaft	Frau Rosentreter
53800	Städtischer Abwasserbetrieb	Frau Rosentreter
54000	Konzessionsabgaben	Frau Rosentreter
55200	Wasser- und Bodenverband „Nebel“	Frau Rosentreter

Teilhaushalt 3 **Kämmereiamt (020)**

11601	Finanzverwaltung	Frau Moll
11602	Zahlungsabwicklung	Frau Alisch

Teilhaushalt 4 **Ordnungsamt (032)**

12200	Ordnungsangelegenheiten	Frau Rosentreter (kom.)
12600	Brandschutz	Frau Rosentreter (kom.)
57301	Märkte	Frau Rosentreter (kom.)

Teilhaushalt 5 **Schulverwaltungs- und Sozialamt (050)**

21100	Grundschulen	Frau Mater
21500	Regionale Schulen	Frau Mater
24300	Sonstige schulische Aufgaben	Frau Mater
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Frau Mater

35100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Frau Mater
36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Frau Mater
36200	Jugendarbeit	Frau Mater
36500	Tageseinrichtungen für Kinder	Frau Mater
42100	Förderung des Sports	Frau Mater
42400	Sportstätten	Frau Mater

Teilhaushalt 6 Stadtentwicklungsamt (061)

36600	Spiel- und Bolzplätze	Frau Weber
51100	Räumliche Planung und Entwicklung	Frau Weber
54100	Gemeindestraßen	Frau Weber
54500	Straßenreinigung und Winterdienst	Frau Weber
54600	Parkraumbewirtschaftung	Frau Weber
55100	Umweltschutz/Öffentliches Grün/Naherholung	Frau Weber
55300	Friedhöfe	Frau Weber

Teilhaushalt 7 Amt Baubetriebshof (068)

11403	Baubetriebshof	Frau Weber (kom.)
55500	Forstwirtschaft	Frau Weber (kom.)

Teilhaushalt 8 Kämmereiamt (Zentrale Finanzleistungen) (020)

61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	Frau Moll
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Frau Moll

Teilhaushalt 9

51103	Städtebauliche Entwicklungsmaßnahme Weststadt	Frau Weber
-------	---	------------

Gemäß § 4 Abs. 3 GemHVO-Doppik können bei einer Änderung der Organisationsstruktur im Laufe des Haushaltsjahres mit Auswirkungen auf die Zuordnung zu den Teilhaushalten oder den Produkten die Haushaltsansätze entsprechend neu zugeordnet werden.

2.2. Stellenplan

Der Stellenplan 2024/ 2025 weist 241 Stellen aus. Dabei handelt es sich um 227,416 Vollzeitäquivalente (VzÄ). Die VzÄ der Stellen richten sich nicht nach der individuellen Arbeitszeit der Beschäftigten.

Ein VzÄ von 1,000 eines Tarifbeschäftigten entspricht 39 Wochenstunden, eines Beamten 40 Wochenstunden.

Für das Jahr 2024 ist vorgesehen die Organisationsstruktur zu verändern, was auch im Stellenplan 2024/2025 Berücksichtigung findet. Die Abteilungen Ordnungsbehördliche Aufgaben, Bürgerbüro und Standesamt werden wieder zu einer Organisationseinheit „Ordnungsamt“ zusammengefasst.

Die Personalkosten für das Jahr 2024 werden in Höhe von 16.304.400 € und für das Jahr 2025 in Höhe von 17.149.700 € ausgewiesen.

Enthalten sind auch die Personalkosten für die Erzieher (m/w/d), die jedoch vom Landkreis Rostock refinanziert werden. Die geplanten Personalkosten für die Erzieher*innen betragen für 2024 2.752.924 € und für 2025 2.907.325 €.

Die Erstattung des Amtes Güstrow- Land für die Personalkosten für 1,5 Stellen der EDV und die Aufgabenwahrnehmung des Standesamtes für das Amt Güstrow- Land betragen für 2024 125.813 € und für 2025 132.618 €.

Zudem erhält die Stadtverwaltung Güstrow eine Erstattung des Städtischen Abwasserbetriebes Güstrow (SAB) in Höhe von 80.500 € jährlich für die von der Verwaltung erbrachten Leistungen für den SAB.

Entwicklung der Personalkosten

	2010	2015	2022	2023	2024	2025
Plan-Kosten in €	9.061.300	11.040.100	13.748.000	14.247.500	16.304.400	17.149.700
Anzahl Beschäftigte	215	197	222	222	242	242

Berücksichtigung findet die Erhöhung der Tarifentgelte ab März 2024 (jeweils 200 € + 5,5 %, mindestens jedoch um 340 € je VzÄ). Für die Besoldung der Beamten wurde eine gleichwertige Erhöhung eingeplant.

Im Stellenplan 2024/2025 werden neue Stellen eingerichtet. Hierzu gehören u.a. Sachbearbeiter Brandschutz, Sachbearbeiter Wohngeld, Sachbearbeiter Systemadministration, Anwendungsverfahren und Telekommunikation, Personal und Organisation, Mitarbeiter Servicebereich sowie Sachbearbeiter Steuern.

Daneben erweitert die Barlachstadt Güstrow ihr Ausbildungsangebot. Künftig werden Bachelor of Laws, Verwaltungsfachangestellte, Erzieher für 0- 10-Jährige sowie Fachangestellte für Medien- und Informationsdienste in den Fachbereichen Bibliothek und Archiv ausgebildet werden. In den Horten sind Stellen vorgehalten, um jungen Menschen bis zur Vollendung des 26. Lebensjahres ein Freiwilliges Soziales Jahr zu ermöglichen.

2.3. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen

	2022 (vorl. Ergebn.) T€	2023 (Plan) T€	2024 (Plan) T€	2025 (Plan) T€	2026 (Plan) T€	2027 (Plan) T€
Erträge/Einzahlungen						
Grundsteuer A	44	46	46	46	46	46
Grundsteuer B	2.842	3.052	3.056	3.056	3.056	3.056
Gewerbsteuer	11.005	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	8.345	8.827	9.123	9.840	10.374	10.877
Gemeindeanteil aus der Umsatzsteuer	1.982	1.885	2.024	2.092	2.126	2.177
Schlüsselzuweisungen	12.301	13.249	13.010	13.010	13.010	13.010
Sonstige allgemeine Zuweisungen FAG	1.374	1.374	1.641	1.641	1.641	1.641
Vergnügungssteuer	185	180	200	200	200	200
Hundesteuer	132	130	130	130	130	130
Einzahlungen						
Investive allgemeine Zuweisungen FAG	2.509	2.226	1.594	1.594	1.594	1.594

	2022 (vorl. Ergebn.) T€	2023 (Plan) T€	2024 (Plan) T€	2025 (Plan) T€	2026 (Plan) T€	2027 (Plan) T€
Aufwendungen/Auszahlungen						
Kreisumlage	13.342	14.358	16.368	16.368	16.368	16.368
Gewerbesteuerumlage	1.052	807	942	919	919	919
Kostenbeteiligung Wohnsitzgemeinde nach § 27 KiFöG	4.394	4.843	5.279	5.543	5.820	6.111

2.4. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)

vorläufiges Ergebnis 2022 ¹⁾ T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€
5.828	- 1.762	- 7.044	- 5.172	- 4.415	- 2.907

¹⁾ Das vorläufige Ergebnis 2022 basiert auf dem jetzigen Buchungsstand. Insbesondere die Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten und weitere Jahresabschlussbuchungen können erst nach Bestätigung der Jahresabschlüsse der Vorjahre gebucht werden.

2.5. Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes

vorläufiges Ergebnis 2022 T€	Plan 2023 T€	Plan 2024 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€
33.974	20.745 ¹⁾	15.349	11.579	8.279	6.377

¹⁾ Im 1. Nachtragshaushalt 2023 ist eine Zuführung zum investiven Bereich aus dem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß §12 Nr. 4 GemHVO-Doppik in Höhe von 10.000.000 € geplant.

2.6. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 54 KV M-V werden mit der Haushaltssatzung nicht festgesetzt.

Teilhaushalt 1

Produkt 25200 Nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen

Stadtarchiv	
Mikrofilmscanner und – Lesegerät	10.500 €
Reinraumwerkbank	4.300 €

Teilhaushalt 2

Produkt 11401 Zentrale Dienste und Gebäudemanagement

Pauschale für Softwarebeschaffungen	jährlich 70.000 €
Pauschale für Hardware	jährlich 40.000 €
Pauschale für Ausstattung, techn. Geräte etc.	jährlich 20.000 €
2025	zusätzlich 21.500 €
Investitionen Verwaltungsgebäude	
2024	75.000 €
2025	33.000 €

Sanierung und Erweiterung Baustraße 3-5 (Stadtarchiv)

Erhöhter Eigenanteil, nicht förderfähige Kosten einschl. Ausstattung

2024 569.100 €

2025 377.300 €

Folgekosten entstehen durch Abschreibungen gem. Abschreibungstabelle des Landes. Die Investitionen in Verwaltungsgebäude, einschl. Außenanlagen und Ausstattung sind für den Verwaltungsbetrieb erforderlich.

Ertüchtigung des Geländes Bredentiner Weg für den Bereich Forst

2024 Unterstand 30.000 €

2025 Umzäunung 20.000 €

Die Investitionen sind erforderlich, um die Arbeitsfähigkeit des Bereiches Forst aufrecht zu erhalten und zu verbessern.

Planungskosten Sanierung und Erweiterung Baubetriebshof

2024 150.000 €

Planungskosten Erweiterung Feuerwehrstandort Nord

2024 260.000 €

2025 355.000 €

2026 81.000 €

Erschließung Wohngebiete

Petershof 2024 484.500 €

2025 20.000 €

Suckower Tannen 2025 15.000 €

Fischerweg 2024 20.000 €

2025 20.000 €

Stahlhof einschl. Lärmschutzwand

2024 1.041.600 €

Grundstücksankäufe, einschl. aller damit verbundenen Kosten

2024 143.000 €

2025 45.000 €

2026 45.000 €

2027 45.000 €

Die Grundstücksankäufe dienen insbesondere der Arrondierung von Splitterflächen, der Beseitigung von städtebaulichen Missständen und erforderlichen Ankäufen für Infrastruktureinrichtungen.

Produkt 25300 Natur- und Umweltpark

Zuschuss der Stadt für die Erweiterung des Parkplatzes , einschließlich Nebenanlagen:

2024 533.000 €

2025 533.500 €

Zuschuss der Stadt für das Projekt Optimierung Biofilter/Aquarien, Bau Spiel- und Wissensbereich Wasser

2024 Fördermittel 126.000 €

Zuschuss Stadt Gesamt 180.000 €

Zuschuss der Stadt für das Projekt Biosphäre Wiesenwelten		
2026	Fördermittel	237.000 €
	Zuschuss Stadt Gesamt	325.000 €
Vorgesehene Kapitalerhöhung		
2024		100.000 €

Produkt 52200 Wohnungswirtschaft

Ein- und Auszahlungen für Wohnungsbaualtschulden		
2024	Ein- und Auszahlungen	18.232.100 €
2025	Ein- und Auszahlungen	2.279.600 €

Teilhaushalt 4

Produkt 12600 Brandschutz

Auf Basis der Brandschutzbedarfsplanung (Beschluss VII/0822/22) sind folgende Investitionen geplant:

2024	Rüstwagen	800.000 €
	Geräte und Ausstattung	44.000 €
	Ausstattung Gebäude (Regalteile)	10.000 €
2025	HLF 20	800.000 €
2026	Rettungsboot mit Trailer	50.000 €
	Krad	30.000 €
2027	Gerätewagen	400.000 €

Teilhaushalt 5

Die investiven Beschaffungen in den Schulen und Kindereinrichtungen dienen der besseren Ausstattung der Bildungseinrichtungen. Folgekosten entstehen für Abschreibungen.

Produkt 21100 Grundschulen

Grundschule „Georg Friedrich Kersting“

2024	Ausstattung	6.500 €
2025	Bewässerungsanlage Sportplatz	61.600 €

Grundschule „Fritz Reuter“

2024	Ausstattung	28.000 €
------	-------------	----------

Grundschule „An der Nebel“

2024	Ausstattung	5.000 €
------	-------------	---------

Planungskosten Schulneubau

2024		847.200 €
2025		352.800 €

Regionale Schule mit Grundschule „Schule am Insee“

2024	Ausstattung	11.700 €
2025	Ausstattung	5.000 €
2024	Planungskosten Schulsanierung	370.000 €

Produkt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Förderung des Ersatzneubaus „Soziales Zentrum Nordstadt Güstrow“
(Beschluss VII/0789/22)

	Einzahlungen	Auszahlungen
2023	250.100 €	677.800 €
2024	250.100 €	677.800 €
2025	250.100 €	677.800 €
2026	500.300 €	928.000 €

Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder**Kindertagesstätte Butzemannhaus**

2024	Ausstattung	2.400 €
------	-------------	---------

Kindertreff Fritz-Reuter-Hort

2025	Ausstattung	25.800 €
------	-------------	----------

SchulKinderHaus Mitte

2024	Ausstattung	12.600 €
------	-------------	----------

Hort am Insee

2024	Ausstattung	2.500 €
------	-------------	---------

Produkt 42100 Förderung des Sports

2024	Sanierung OASE	381.000 €
2024	MC Güstrow e.V. Umrüstung Flutlichtanlage (Beschluss VII/0885/23)	99.000 €
2024	Güstrower Sportclub 09 e.V. Errichtung Soccer-Court (Beschluss VII/0994/23)	140.000 €
2025	Tennisclub Güstrow 02 e.V. Sanierung Vereinshaus (Beschluss VII/0885/23)	111.600 €

Produkt 42400 Sportstätten**Sport- und Kongresshalle**

2024	Hochhubwagen	3.000 €
	Musikanlage	53.100 €
	Spielstandanzeige	15.200 €

Teilhaushalt 6Produkt 36600 Spiel- und Bolzplätze

Im Stadtgebiet sollen auch 2024 und 2025 Mittel für die Erneuerung von Spielplätzen und Spielgeräten eingesetzt werden. Da es sich größtenteils um Ersatzbeschaffungen handelt, entstehen zusätzliche Abschreibungen nur bei den Anlagegütern, die bereits abgeschrieben sind bzw. bei der Neuaufstellung von Spielgeräten. Die Höhe der Abschreibungen richtet sich nach der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle.

2024	188.000 €
2025	220.000 €

Produkt 51100 Räumliche Planung und Entwicklung

Die Eigenanteile für die Städtebauliche Sanierungsmaßnahme „**Altstadt**“ betragen

2024	1.207.800 €
2025	2.099.900 €
2026	1.237.800 €
2027	1.431.000 €

Mit den Investitionen soll die Attraktivität Güstrows erhöht werden, um mehr Einwohner und Touristen in die Stadt zu ziehen.

Bei größeren Erschließungs- und Baumaßnahmen der Stadt, wie der Marktsanierung und der Sanierung des Klosterhofes, verändern sich die die Abschreibungen entsprechend den Kosten der Baumaßnahme. Dem stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus der Förderung gegenüber.

In den kommenden beiden Jahren sollen weitere barrierefreie Übergänge in der Innenstadt geschaffen werden. Dazu sind erhöhte Eigenanteile von jährlich 110.000 € eingeplant.

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Die Auszahlungen an den Städtischen Abwasserbetrieb (SAB) beinhalten die Zahlungen der Stadt für die Leistungen zur Regenwasserableitung laut Rahmenvereinbarung (Mitteilungsvorlage VI/0649/12). Die Abschreibungen richten sich nach den Abschreibungen des SAB für das Anlagegut und werden nach Fertigstellung der Maßnahme zwischen der Stadt und dem SAB abgestimmt.

Die Auszahlungen betragen	2024	246.900 €
	2025	227.200 €

Die investiven Planungen für Straßenbaumaßnahmen für basieren auf der Fortschreibung des Maßnahmeplanes zur Sanierung von Straßen und Plätzen, der Erschließung von Wohn- und Gewerbegebieten, dem Ersatzneubau von Brücken und dem Bau von eigenständigen Radwegen bzw. gemeinsamen Geh- und Radwegen in den Jahren 2024 bis 2028 (BV VII/0969/23)

2024	4.944.400 €
2025	7.736.100 €
2026	13.932.000 €
2027	5.961.300 €

Die Einzelmaßnahmen sind im Investitionsprogramm und im Teilhaushalt 6 detailliert dargestellt, einschließlich der Finanzierung.

Bei der Sanierung vorhandener Straßen entstehen erhöhte Abschreibungen. Bei der Gewährung von Fördermitteln stehen diesen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber. Bei den beabsichtigten Planungen entstehen keine Folgekosten. In den Jahren 2024 und 2026 soll je ein Verkehrszählgerät beschafft werden.

Aufgrund des Gesetzes zur Abschaffung der Straßenbaubeiträge kann die Stadt für die geplanten Maßnahmen keine Straßenbaubeiträge mehr erheben.

Die Ausgleichszahlungen des Landes betragen jährlich ca. 128.000 € und liegen damit deutlich unter den (theoretischen) Einzahlungen aus Straßenbaubeiträgen.

Produkt 54600 Parkraumbewirtschaftung

2024	Beschaffung Parkscheinautomaten	177.000 €
------	---------------------------------	-----------

Produkt 55100 Umweltschutz/Öffentliches Grün/Naherholung

2024	Mensch-Hund-Begegnungsplatz (Beschluss VII/0986/23)	61.000 €
	Medienanschluss Wallanlagen (Beschluss VII1039/24)	15.000 €
2024	Trimm-dich-Pfad Sumpfsee (Beschluss VII/0506/21)	443.200 €

Gemäß Beschluss VII/0988/23 sollen Mittel aus der SBZ Solidaritätspauschale für Kommunen mit hohen Kapazitäten in Flüchtlingsunterkünften für die Finanzierung des Trimm-dich-Pfades verwendet werden.

Produkt 55300 Friedhöfe

Neugestaltung Franzosenfriedhof

	Auszahlungen	Einzahlungen
2024	52.000 €	52.000 €
2025	37.000 €	25.000 €

Teilhaushalt 7Produkt 11403 Bauhof

Beschaffung/Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen und Betriebstechnik

2024	336.000 €
2025	198.000 €
2026	183.200 €
2027	15.000 €

Produkt 55500 Forstwirtschaft

Beschaffung/Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen und Betriebstechnik

2024	53.000 €
2025	11.000 €
2026	21.000 €
2027	11.000 €

Alle Fahrzeuge einschließlich Fahrzeugzubehör und Ausrüstungsgegenstände sind für die Aufrechterhaltung der Arbeit des Baubetriebshofes und des Forstbereiches erforderlich.

2.7. Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Haushalts- jahr	Stand zum 01.01. d. Jahres T€	Tilgung (ohne Umschuldg.) T€	Kredit- neu- aufnahme T€	Stand zum 31.12. d. Jahres T€	Pro-Kopf Verschuldg. €
1	2	3	4	5	6
-					
2022	6.164	506	0	5.658	191
2023	5.658	494	0	5.175	175
2024	5.175	517	0	4.659	158
2025	4.659	443	0	4.196	142
2026	4.196	449	0	3.746	127
2027	3.746	447	0	3.299	112

2.8. Belastungen des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Die Barlachstadt Güstrow hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte gemäß § 52 Abs. 5 Kommunalverfassung M-V abgeschlossen, aus denen sich finanzielle Belastungen des Haushalts ergeben.

2.9. Entwicklung der Kassenkredite

Stand 31.12.d.J.	Betrag in Euro
31.12.2022	0
31.12.2023	0
31.12.2024	0
31.12.2025	0
31.12.2026	0
31.12.2027	0

2.10. Entwicklung des Eigenkapitals

	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€
Eigenkapital	258.200	258.665	253.215	249.638	246.817	245.505
1. Kapitalrücklage	226.861	229.087	230.682	232.276	233.871	235.465
1.1. Allgemeine Kapitalrücklage	200.551	200.551	200.551	200.750	200.551	200.551
Zweckgebundene Kapitalrücklage	26.311	28.537	30.131	31.726	33.320	34.914
2. Zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0	0	0	0	0	0
2.1. Rücklagen für die Belastung aus dem Kommunalen Finanzausgleich						
2.2. Sonstige zweckgebundene Ergebnis- rücklagen	0	0	0	0	0	0
3. Ergebnisvortrag	17.975	31.339	29.578	22.534	17.362	12.947
4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	13.365	- 1.762	- 7.044	- 5.172	- 4.415	- 2.907

2.11. Entwicklung der Sonderposten (SoPo)

(AV = Anlagevermögen)

	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€
SoPo, gesamt	38.910	44.018	47.175	47.774	49.018	49.408
1. SoPo zum AV (einschl. Anzahlungen)	38.636	43.746	46.905	47.507	48.753	49.144
1.1. SoPo aus Zuwendungen	28.306	32.691	33.539	33.913	34.952	35.209
1.2. SoPo aus Beiträgen	2.679	3.042	4.197	4.311	4.415	4.482

2. SoPo Gebührenaussgleich	47	47	47	47	47	47
3. Sonstige SoPo	227	225	222	220	218	217

2.12. Entwicklung der Rückstellungen

Die Daten basieren auf dem derzeitigen Buchungsstand zu den Jahresabschlüssen.

	2022 vorl. JA T€	2023 Plan T€	2024 Plan T€	2025 Plan T€	2026 Plan T€	2027 Plan T€
Rückstellungen	15.026	13.372	13.194	13.519	13.519	13.519
Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpflichtungen	12.868	12.868	13.194	13.519	13.519	13.519
Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Rückstellungen	2.157	504	0	0	0	0

2.13. Aufwendungen und Auszahlungen sowie selbstfinanzierte Eigenanteile für freiwillige Leistungen

	vorl.Ergeb. 2022 (Euro)	Plan 2023 (Euro)	Plan 2024 (Euro)	Plan 2025 (Euro)	Plan 2026 (Euro)	Plan 2027 (Euro)
Teilhaushalt 1						
<u>Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und Öffentlichkeitsarbeit</u>						
Zuwendungen an Dritte	491,80	500	500	500	500	500
<u>Produkt 11104 Gremien</u>						
Mitgliedsbeitrag Partnerstadtverein	2.906,40	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Fraktionszuwendungen	3.120,00	4.200	3.800	3.800	3.800	3.800
Verfügungsmittel Bürgermeister	2.903,74	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Repräsentation Stadtvertreter/Städtepartnerschaften etc.	9.694,51	10.800	16.300	13.300	13.300	13.300
Bürgerhaushalt	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<u>Produkt 25100 Barlachstiftung</u>						
Zuwendung Bewirtschaftung Gertrudenskapelle	69.209,60	75.200	82.800	70.000	70.000	70.000

	vorl.Ergeb. 2022 (Euro)	Plan 2023 (Euro)	Plan 2024 (Euro)	Plan 2025 (Euro)	Plan 2026 (Euro)	Plan 2027 (Euro)
<u>Produkt 25200 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen</u>						
Selbstfinanzierter Eigenanteil	312.370,45	338.300	497.200	516.400	504.100	500.700
<u>Produkt 26100 Förderung des Theaters</u>						
Zuwendung an den Landkreis Rostock	72.000,00	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
<u>Produkt 27200 Bibliothek</u>						
Selbstfinanzierter Eigenanteil	304.670,64	364.100	378.800	395.800	395.500	395.500
<u>Produkt 28100 Heimat- und Kulturpflege</u>						
Beschluss VII/0549/21 Bücherschränke	0	0	4.000	0	0	0
Zuwendungen an Private	23.000	22.200	46.500	46.500	46.500	46.500
Zuwendungen an Sonstige	44.617,00	47.600	47.600	47.600	47.600	47.600
darunter: Kinder-Jugend-Kunsthau	42.817,00	45.400	45.400	45.400	45.400	45.400
Wertung Turmuhr Pfarrkirche	500	500	500	500	500	500
Mitgliedsbeitrag Europäische Route der Backsteingotik (Erstattung Dritter 1.200 €)	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<u>Produkt 57100 Wirtschaftsförderung</u>						
Zuwendungen an Dritte						
Verbraucherzentrale	0	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
2. Arbeitsmarkt	6.533,10	23.600	34.700	42.200	42.200	42.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.399,37	30.700	63.800	61.800	61.800	61.800

	vorl.Ergeb. 2022 (Euro)	Plan 2023 (Euro)	Plan 2024 (Euro)	Plan 2025 (Euro)	Plan 2026 (Euro)	Plan 2027 (Euro)
<hr/>						
Beschluss VII/0914/23 Programm Belebung Innenstadt		30.000	60.000	60.000		
<u>Produkt 57500 Tourismusförderung</u>						
Zuwendung an Güstrow-Tourismus e.V.	192.160,60	192.200	217.600	217.600	217.600	217.600
Mitgliedsbeitrag Güstrow-Tourismus e.V.	15.136,80	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Teilhaushalt 2						
<u>Produkt 25300 Natur- und Umweltpark</u>						
Zuwendung NUP- laufender Geschäftsbetrieb	300.000	500.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Teilhaushalt 4						
<u>Produkt 12600 Brandschutz</u>						
Sonstige Aufwendungen Freiwillige Feuerwehr (2023: Jubiläum 155 Jahre FFW)	10.250,48	21.000	16.000	16.000	14.000	14.000
Zuschuss Feuerwehrverein	11.981,70	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
Teilhaushalt 5						
<u>Produkt 21100 Grundschulen</u>						
Schulsozialarbeit	0	10.000	17.400	19.600	19.600	19.600

	vorl.Ergeb. 2022 (Euro)	Plan 2023 (Euro)	Plan 2024 (Euro)	Plan 2025 (Euro)	Plan 2026 (Euro)	Plan 2027 (Euro)
<u>Produkt 21500 Regionale Schulen</u>						
Schulsozialarbeit	66.956,56	71.200	68.100	76.800	76.800	76.800
<u>24300 Sonstige schulische Aufgaben</u>						
Zuschüsse für Schul- und Klassenfahrten	0	200	200	200	200	200
<u>Produkt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</u>						
Zuwendungen Vereine/Verbände	97.030,72	102.800	137.200	117.300	117.300	117.300
<u>Produkt 36200 Jugendarbeit</u>						
Zuwendungen Jugendklubs/Jugendarbeit	71.168,80	98.900	90.700	98.100	98.100	98.100
<u>Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder</u>						
Zuwendungen kostenfreier Schwimmunterricht	13.505,00	33.500	35.000	35.000	35.000	35.000
<u>Produkt 42100 Förderung des Sports</u>						
Sportlerehrung	206,65	400	400	400	400	400
Zuwendungen Vereine	235.541,90	246.600	236.600	236.600	236.600	236.600

	vorl.Ergeb. 2022 (Euro)	Plan 2023 (Euro)	Plan 2024 (Euro)	Plan 2025 (Euro)	Plan 2026 (Euro)	Plan 2027 (Euro)
Produkt 42400 Sportstätten						
Selbstfinanzierter Eigenanteil Sport- u. Kongresshalle (einschl. Pflichtaufgaben - Schulsport)	129.014,31	258.400	310.300	272.400	265.400	265.800
Teilhaushalt 6						
Produkt 36600 Spiel- und Bolzplätze						
Zuwendungen Pachtzins	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Produkt 54100 Gemeindestraßen						
Beschluss VII/1052/24 Projekt Verschönerung Buswartehäuschen			2.500	2.500		
Produkt 55100 Umweltschutz, Öffentliches Grün, Naherholung						
Zuwendungen Vereine/Verbände (DRK-Wasserwacht und Kleingartenvereine)	19.924,90	17.400	17.400	17.400	17.400	17.400
gesamt laufender Aufwand	2.048.815,03	2.646.800	2.937.000	2.925.400	2.834.800	2.831.800

	vorl.Ergeb. 2022 (Euro)	Plan 2023 (Euro)	Plan 2024 (Euro)	Plan 2025 (Euro)	Plan 2026 (Euro)	Plan 2027 (Euro)
--	-------------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------

Investitionszuwendungen - Auszahlungen

Teilhaushalt 2

Produkt 25300 Natur- und Umweltpark

Investive Zuschüsse NUP		217.000	913.000	533.500	325.000	
-------------------------	--	---------	---------	---------	---------	--

Teilhaushalt 5

Produkt 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Soziales Zentrum Nordstadt		677.800	677.800	677.800	928.000	
----------------------------	--	---------	---------	---------	---------	--

Produkt 42100 Sportförderung

Zuschuss OASE	2.253.900		381.000			
---------------	-----------	--	---------	--	--	--

Investive Zuschüsse Sportvereine			239.000	111.600		
----------------------------------	--	--	---------	---------	--	--

Produkt 42400 Sportstätten

Investitionen			71.300			
---------------	--	--	--------	--	--	--

Teilhaushalt 6

Produkt 55100 Umweltschutz/Öffentliches Grün/Naherholung

Trimm-Dich Pfad Sumpfsee	8.244,32		454.000			
--------------------------	----------	--	---------	--	--	--

	vorl.Ergeb. 2022 (Euro)	Plan 2023 (Euro)	Plan 2024 (Euro)	Plan 2025 (Euro)	Plan 2026 (Euro)	Plan 2027 (Euro)
Hundebegegnungsplatz			61.600			
Medienanschlüsse Wallanlagen			15.000			

2.14. Wesentliche Finanzbeziehungen zwischen Kernhaushalt und Unternehmen, Einrichtungen sowie Sondervermögen

Produkt 25300 Natur- und Umweltpark

Jährlicher Zuschuss der Stadt an die Natur- und Umweltpark Güstrow GmbH zur Finanzierung der laufenden Kosten 400.000 €

Für die Finanzierung von Investitionen sind folgende investive Zuwendungen geplant:

2024	813.000 €
2025	533.500 €
2026	325.000 €

In 2024 ist eine Kapitalerhöhung um 100.000 € vorgesehen.

Produkt 52200 Wohnungswirtschaft

Jährliche Gewinnabführung der Wohnungsgesellschaft Güstrow GmbH an die Stadt (nach Steuern) 210.500 €

In Umsetzung der Verordnung zur Ablösung von Altverbindlichkeiten für die kommunale Wohnungswirtschaft sind folgende Ein- und Auszahlungen geplant:

2024	18.232.100 €
2025	2.279.600 €

Produkt 53500 Versorgungswirtschaft

Jährliche Gewinnabführung der Stadtwerke Güstrow GmbH an die Stadt (nach Steuern) 450.900 €

In Umsetzung des Zuwendungsbescheides zur energetischen Stadtsanierung für die Erstellung eines integrierten Quartierskonzeptes im Stadtquartier Südstadt sind jährliche de Ein- und Auszahlungen in Höhe von 45.000 € geplant.

Produkt 53800 Städtischer Abwasserbetrieb

Jährliche Kostenerstattung des Städtischen Abwasserbetriebes Güstrow an die Stadt für Leistungen, welche die Stadtverwaltung für den Abwasserbetrieb erbringt 80.500 €

Produkt 51100 Räumliche Planung und Entwicklung

Städtebauliches Sondervermögen „Altstadt“

	2024 (Euro)	2025 (Euro)	2026 (Euro)	2027 (Euro)
Eigenanteile	1.207.800	2.099.900	1.237.800	1.431.000

Der Ausweis der kassenwirksamen Eigenanteile weist Abweichungen zwischen dem Haushaltsplan des Städtebaulichen Sondervermögens Altstadt und dem Haushalt der Stadt aus, was in den unterschiedlichen Buchungsverfahren begründet ist.

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Für die Niederschlagsentwässerung der Straßen sind jährliche Zahlungen der Stadt an den Städtischen Abwasserbetrieb eingeplant. Die Höhe der Zahlungen wird jährlich überprüft.

2024	908.700 €
2025	756.000 €

Gemäß Rahmenvereinbarung zwischen der Barlachstadt Güstrow und dem Städtischen Abwasserbetrieb (Vorlage V/0649/12) sind folgende Auszahlungen geplant:

2024	246.900 €
2025	227.200 €

2.15. Entwicklung der Einwohnerzahlen

31.12.2017	29.429 Einwohner
31.12.2018	29.241 Einwohner
31.12.2019	29.083 Einwohner
31.12.2020	28.999 Einwohner
31.12.2021	29.026 Einwohner
31.12.2022	29.556 Einwohner