

**Haushaltssatzung 2023/2024 der Gemeinde Leopoldshagen mit den vorgeschriebenen Anlagen gemäß §§ 45 ff Kommunalverfassung M-V**

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen	<i>Datum</i> 31.01.2023
<i>Bearbeitung:</i> Lisa Thiele	

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Ausschuss für Finanzen und Gemeindeentwicklung der Gemeindevertretung Leopoldshagen (Vorberatung)	08.02.2023	N
Gemeindevertretung Leopoldshagen (Vorberatung)	08.02.2023	Ö

**Sachverhalt**

Die Haushaltssatzung mit den vorgeschriebenen Anlagen ist gemäß § 47 Abs.1 KV M-V von der Gemeindevertretung in öffentlicher Sitzung zu beraten und zu beschließen. Die Beschlussfassung über die Haushaltssatzung gehört zu den nicht übertragbaren Befugnissen der Gemeindevertretung nach § 22 Abs. 3 Ziffer 8 KV. Sie gilt mit Beginn des Kalenderjahres.

**Beschlussvorschlag**

Die Gemeindevertretung Leopoldshagen beschließt die Haushaltssatzung für die Jahre 2023/2024 mit dem Haushaltsplan sowie dem Finanz-, Investitions- und Stellenplan.

**Anlage/n**

1	Haushaltssatzung 2023-2024 Leopoldshagen öffentlich
---	---

**Finanzielle Auswirkungen**

	ja	nein			
fin. Auswirkungen im Haushalt berücksichtigt	x		Deckung durch:	Produkt	Sachkonto
Liegt eine Investition vor?			Folgekosten		

<b>Abstimmungsergebnis</b>			
JA	NEIN	ENTHALTEN	BEFANGEN

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister/in

Siegel

\_\_\_\_\_  
stellv. Bürgermeister/in

**Haushaltssatzung  
Haushaltsplan  
2023/2024  
für die Gemeinde  
Leopoldshagen**

## Inhaltsverzeichnis

01 Haushaltssatzung	3
02 Vorbericht	7
03 Investitionsprogramm	32
04 Ergebnishaushalt	36
05 Ergebnishaushalt mit Sachkonten	37
06 Finanzplan	41
07 Übersicht über die Teilhaushalte	43
08 Teilergebnishaushalte Produkt	67
09 Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023	88
10 Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2024	90
11 Stellenplan 2023	92
12 Stellenplan 2024	97
13 Muster 5 b	102
14 Muster 5 b mit IST 2022	103
15 Verbindlichkeitenübersicht	104
16 Bilanz 2021	105

## Haushaltssatzung der Gemeinde Leopoldshagen für die Haushaltsjahre 2023 / 2024

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 08.02.2023 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 werden

<b>im Ergebnishaushalt</b>	auf EUR
der Gesamtbetrag der Erträge	1.166.200
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.372.700
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-196.100

<b>im Finanzhaushalt</b>	auf EUR
der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	1.101.400
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]	1.320.500
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	- 219.100
der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.087.400
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.654.800
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	- 567.400

[1] einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

festgesetzt.

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 werden

**im Ergebnishaushalt**

	auf	
	EUR	
der Gesamtbetrag der Erträge		1.153.800
der Gesamtbetrag der Aufwendungen		1.355.100
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-	190.900

**im Finanzhaushalt**

	auf	
	EUR	
der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen		1.089.500
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]		1.313.000
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-	223.500

der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit		53.800
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit		12.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit		41.800

[1] einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

festgesetzt.

**§ 2****Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird 2023 festgesetzt auf 365.500 EUR

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird 2024 festgesetzt auf 0 EUR

**§ 3****Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0,00 EUR

**§ 4****Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite  
wird 2023 festgesetzt  
und 2024 festgesetzt

auf	1.600.000	EUR
auf	1.000.000	EUR

## **§ 5 Hebesätze**

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2023	2024
1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A)	auf 350 v. H.	auf 350 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	auf 400 v. H.	auf 400 v. H.
2. Gewerbesteuer	auf 360 v. H.	auf 360 v. H.

## **§ 6 Stellen gemäß Nachtragsstellenplan**

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan ausgewiesenen Stellen

beträgt für 2023	2,45 Vollzeitäquivalente (VzÄ)
beträgt für 2024	2,45 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

**Nachrichtliche Angaben:**

auf voraussichtlich

**1. zum Ergebnishaushalt**

- |   |         |     |
|---|---------|-----|
| a. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023 | 247.115 | EUR |
| b. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 | 56.215  | EUR |

**2. zum Finanzhaushalt**

- |  |   |         |     |
|--|---|---------|-----|
| a. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023 | - | 108.104 | EUR |
| b. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 | - | 331.604 | EUR |

**3. zum Eigenkapital**

- |  |           |     |
|--|-----------|-----|
| a. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023 | 1.181.670 | EUR |
| b. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 | 1.025.970 | EUR |

Die nach §§ 47 Absatz 2, 48 Absatz 1 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen der Rechtsaufsichtsbehörde Der Landrat des Landkreises Vorpommern-Greifswald zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am xx.xx.xxxx wie folgt bekanntgegeben worden:

Leopoldshagen, den

Hackbarth  
Bürgermeister



# **Vorbericht**

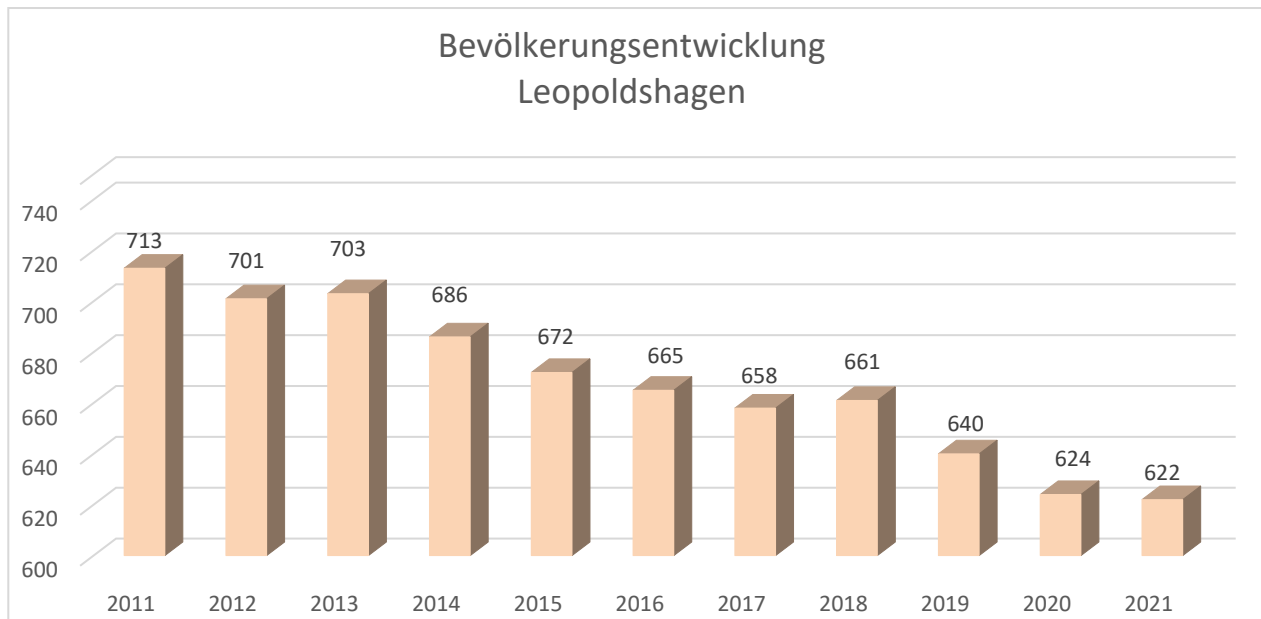
## zum Haushaltsplan der Gemeinde Leopoldshagen für die Haushaltsjahre 2023/2024

### **Inhalt**

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde
2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft
  - 2.1. Darstellung des Haushaltsausgleichs
    - 2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum
    - 2.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum
3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum
4. Erläuterung der Haushaltsansätze
  - 4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen
  - 4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen
  - 4.3. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen
  - 4.4. Verpflichtungsermächtigungen
  - 4.5. Verbindlichkeiten
    - 4.5.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres
    - 4.5.2. Entwicklung der Investitionskredite
    - 4.5.3. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit
  - 4.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde
  - 4.7. Übersicht über freiwillige Leistungen
  - 4.8. Entwicklung der Rückstellungen
  - 4.9. Auswirkungen der COVID-19-Pandemie
5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit
6. Haushaltssicherungskonzept
7. Fazit und Ausblick

## 1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

### Entwicklung der Einwohnerzahlen lt. Statistisches Amt



Gemeindegröße	1.955,82 ha
Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen	53
- davon Leerstand	14
Zur Veräußerung vorgesehene gemeindliche Immobilien / Grundstücke	-

. Die Gemeindefläche ist geprägt durch einen hohen Anteil Wald- und Landwirtschaftsflächen. Die Gemeinde Leopoldshagen ist Schulträger einer „Kleinen Grundschule auf dem Lande“. Die Kindereinrichtung befindet sich im 6 km entfernten Mönkebude. Einkaufsmöglichkeiten befinden sich im Ort sowie im nahe gelegenen Ducherow und in Ueckermünde.

## 2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Wertgrenze für unbestimmte Begriffe und Betragsgrenzen in der Haushaltswirtschaft werden in § 5a der Hauptsatzung der Gemeinde Leopoldshagen geregelt.

Die Deckungsfähigkeit erfolgt gemäß §14 (1) GemVO-Doppik innerhalb der Teilhaushalte. Ausnahme bilden die Personalaufwendungen / -auszahlungen diese wurden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

### 2.1. Darstellung des Haushaltsausgleichs

#### 2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren keinen Fehlbetrag ausweist.

Die Entwicklung der Jahresergebnisse zeigt folgende Übersicht:

Lfd. Nr.		Jahr	Jahres-ergebnis <sup>1</sup>	Jahres-ergebnis je Einwohner
		in €		
		1	2	3
<b>1.</b>	<b>Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge</b>			
1.0.	11. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2012	-58.020,58	-77,67
1.1.	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2013	-26.704,84	-36,23
1.2.	9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	-32.877,39	-46,90
1.3.	8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	6.868,02	9,77
1.4.	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	11.512,50	16,78
1.5.	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	4.514,58	6,72
1.6.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	26.947,73	40,52
1.7.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	39.205,03	59,58
1.8.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	214.669,73	324,77
1.9.	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	257.099,93	401,72
1.10.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>	2023	-196.100,00	-315,27
<b>3.</b>	<b>Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2023</b>	<b>247.114,71</b>	<b>397,29</b>
<b>4.</b>	<b>Ansätze der Haushaltsfolgejahre</b>			
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	-190.900,00	-306,91
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	-153.000,00	-245,98
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2026	-153.000,00	-245,98
<b>5.</b>	<b>Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2026</b>	<b>-249.785,29</b>	<b>-390,29</b>

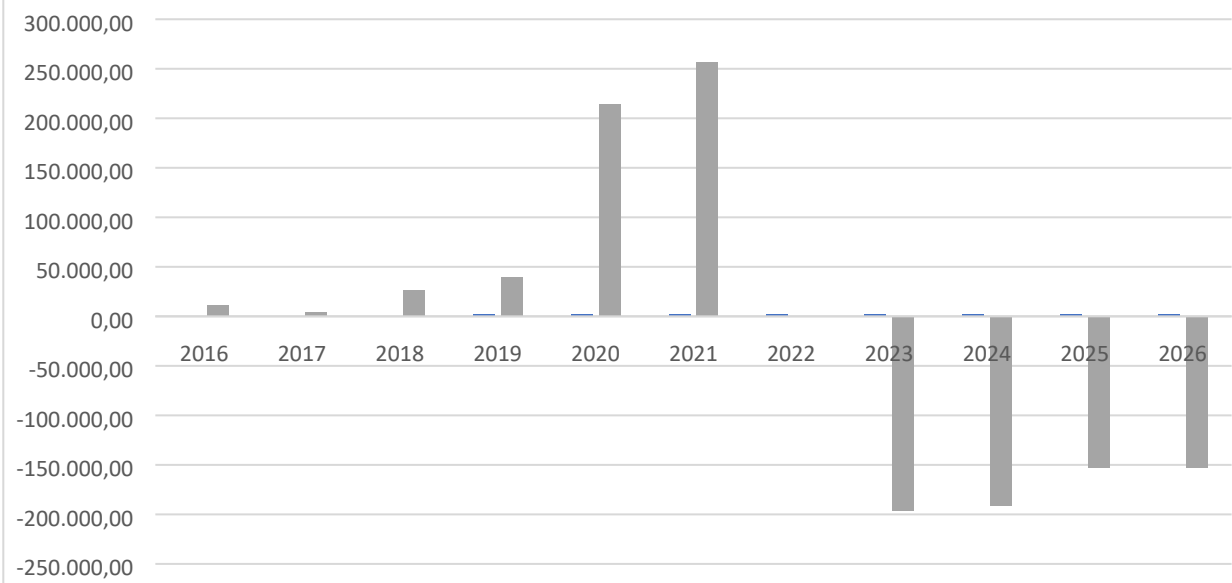
Der Ergebnisvortrag beläuft sich per 31.12.2021 auf 443.214,71 EUR. Zum 31.12.2026 wird voraussichtlich ein Ergebnisvortrag von ./ 249.785,29 EUR ausgewiesen.

Insoweit ist sowohl im Haushaltsjahr als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht gegeben.

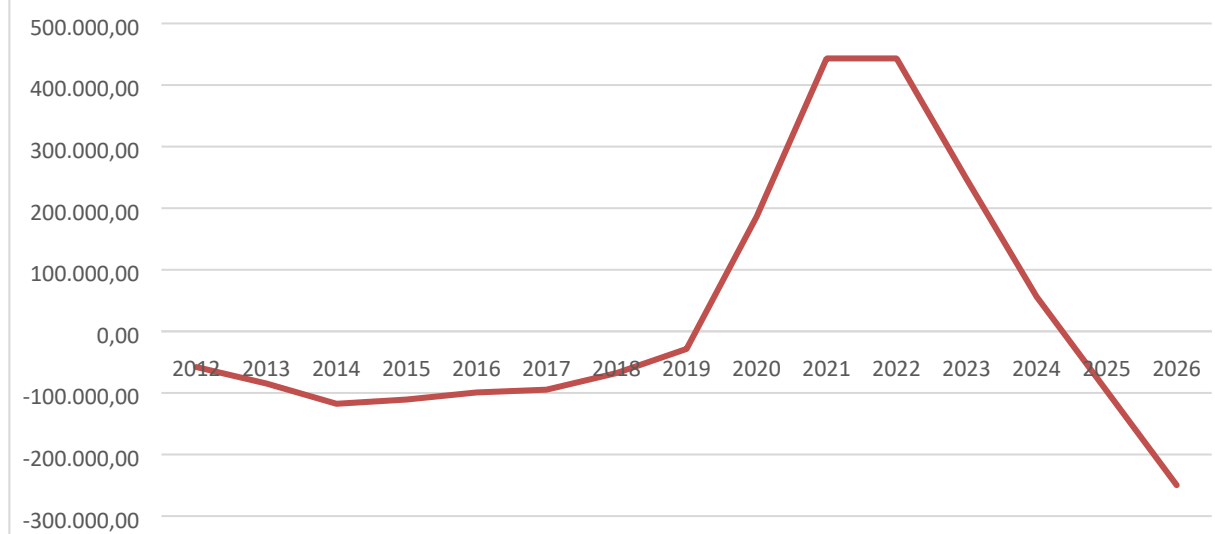
Der Ergebnishaushalt stellt sich wie folgt dar:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Steuern und ähnliche Abgaben	278.164,26	230.900	267.300	269.100	274.100	284.100
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	521.649,32	516.400	544.900	503.100	511.700	516.700
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.536,29	55.500	58.700	58.700	58.700	58.700
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	177.412,54	174.300	193.400	203.400	213.400	223.400
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.904,37	80.100	79.100	96.700	98.700	99.700
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.272,99	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
+ Sonstige Erträge	111.824,51	15.600	17.600	17.600	17.600	17.600
<b>Summe der Erträge</b>	<b>1.241.764,28</b>	<b>1.078.000</b>	<b>1.166.200</b>	<b>1.153.800</b>	<b>1.179.400</b>	<b>1.205.400</b>
- Personalaufwendungen	-144.514,20	-162.600	-172.000	-177.900	-182.000	-185.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-143.818,67	-197.900	-343.300	-289.800	-253.300	-263.800
- Abschreibungen	-111.626,77	-117.700	-114.500	-117.500	-132.900	-132.500
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-503.719,89	-526.200	-633.100	-642.100	-643.600	-657.600
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-55.146,36	-62.000	-60.500	-60.500	-60.500	-60.500
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-10.214,99	-12.000	-8.600	-26.600	-29.800	-28.600
- Sonstige Aufwendungen	-25.994,93	-33.800	-40.700	-40.700	-40.700	-40.700
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>-995.035,81</b>	<b>-1.112.200</b>	<b>-1.372.700</b>	<b>-1.355.100</b>	<b>-1.342.800</b>	<b>-1.368.800</b>
<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen</b>	<b>246.728,47</b>	<b>-34.200</b>	<b>-206.500</b>	<b>-201.300</b>	<b>-163.400</b>	<b>-163.400</b>
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	10.371,46	34.200	10.400	10.400	10.400	10.400
<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>257.099,93</b>	<b>0</b>	<b>-196.100</b>	<b>-190.900</b>	<b>-153.000</b>	<b>-153.000</b>
<b>nachrichtlich:</b>						
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	257.099,93	0	-196.100	-190.900	-153.000	-153.000
<b>Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>257.099,93</b>	<b>0</b>	<b>-196.100</b>	<b>-190.900</b>	<b>-153.000</b>	<b>-153.000</b>

### Entwicklung der Jahresergebnisse



### Entwicklung des Ergebnisvortrages

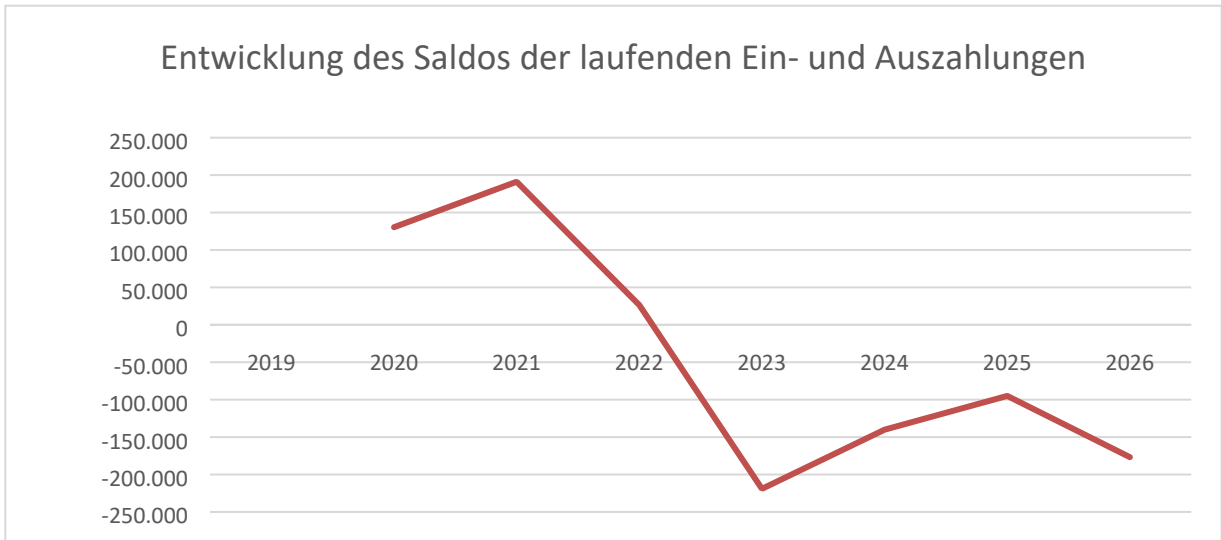


## 2.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 besteht.

Lfd. Nr.		Jahr	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen § 3 Abs. 1 Nr. 22 GemHVO	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	nachrichtlich, davon planmäßige Tilgung von Investitionskrediten § 3 Abs. 1 Nr. 42 GemHVO	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge § 3 Abs. 1 Nr. 39 GemHVO	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge je Einwohner	
			(in €)					
			1	2	3	4	6	7
<b>1.</b>	<b>Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge</b>							
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe	2019				-98.844,68	-150	
1.2.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe	2020	130.375	197	68.251	31.529,82	47	
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2021	122.566	192	68.559	154.096,16	241	
1.4.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-43.100	-69	69.500	110.996,16	178	
<b>2.</b>	<b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>	<b>2023</b>	<b>-219.100</b>	<b>-352</b>	<b>70.300</b>	<b>-108.103,84</b>	<b>-174</b>	
<b>3.</b>	<b>Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2023</b>				<b>-108.103,84</b>	<b>-173</b>	
<b>4.</b>	<b>Ansätze der Haushaltsfolgejahre</b>							
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	-223.500	-359	83.400	-331.603,84	-533	
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	-179.100	-288	84.100	-510.703,84	-821	
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2026	-176.800	-284	84.100	-687.503,84	-1.105	
<b>5.</b>	<b>Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b>	<b>2026</b>				<b>-687.503,84</b>	<b>-1.105</b>	

Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt ist im Haushaltsjahr nicht gegeben. Dieser kann gemäß mittelfristiger Finanzplanung auch in den Folgejahren nicht erreicht.



Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum - Siehe **Anlage 5b**.

Der Finanzhaushalt stellt sich wie folgt dar:

<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Finanzergebnis 2021</b>	<b>Finanzplan 2022</b>	<b>Finanzplan 2023</b>	<b>Finanzplan 2024</b>	<b>Finanzplan 2025</b>	<b>Finanzplan 2026</b>
+ Steuern und ähnliche Abgaben	259.075,32	230.900	267.300	269.100	274.100	284.100
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	464.983,39	461.300	480.900	439.600	440.000	445.000
+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	55.374,59	53.500	57.900	57.900	57.900	57.900
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.828,82	174.300	193.400	203.400	213.400	223.400
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.578,98	80.100	79.100	96.700	98.700	99.700
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.891,99	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
+ Sonstige laufende Einzahlungen	15.899,03	15.600	17.600	17.600	17.600	17.600
<b>Summe der laufenden Einzahlungen</b>	<b>1.064.632,12</b>	<b>1.020.900</b>	<b>1.101.400</b>	<b>1.089.500</b>	<b>1.106.900</b>	<b>1.132.900</b>
- Personalauszahlungen	-145.394,20	-162.600	-172.000	-177.900	-182.000	-185.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-144.213,85	-197.900	-343.300	-289.800	-253.300	-263.800
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-496.409,02	-526.200	-633.100	-642.100	-643.600	-657.600
- Auszahlungen der sozialen Sicherung	-54.202,36	-62.000	-60.500	-60.500	-60.500	-60.500
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-10.214,99	-12.000	-8.600	-26.600	-29.800	-28.600
- Sonstige laufende Auszahlungen	-23.072,51	-33.800	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700
<b>Summe der laufenden Auszahlungen</b>	<b>-873.506,93</b>	<b>-994.500</b>	<b>-1.250.200</b>	<b>-1.229.600</b>	<b>-1.201.900</b>	<b>-1.228.300</b>
<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung</b>	<b>191.125,19</b>	<b>26.400</b>	<b>-148.800</b>	<b>-140.100</b>	<b>-95.000</b>	<b>-95.400</b>
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	180.515,19	817.200	1.011.400	45.600	45.600	45.600
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.202,07	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	113.380,96	0	67.800	0	0	0
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>302.098,22</b>	<b>825.400</b>	<b>1.087.400</b>	<b>53.800</b>	<b>53.800</b>	<b>53.800</b>
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-63.593,32	-1.129.000	-1.654.800	-12.000	0	0
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-63.593,32</b>	<b>-1.129.000</b>	<b>-1.654.800</b>	<b>-12.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>238.504,90</b>	<b>-303.600</b>	<b>-567.400</b>	<b>41.800</b>	<b>53.800</b>	<b>53.800</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>429.630,09</b>	<b>-277.200</b>	<b>-716.200</b>	<b>-98.300</b>	<b>-41.200</b>	<b>-41.600</b>
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	235.000	365.500	0	0	0
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-68.558,85	-69.500	-70.300	-83.400	-84.100	-81.400
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>-68.558,85</b>	<b>165.500</b>	<b>295.200</b>	<b>-83.400</b>	<b>-84.100</b>	<b>-81.400</b>
<b>Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite</b>	<b>361.468,47</b>	<b>-111.700</b>	<b>-421.000</b>	<b>-181.700</b>	<b>-125.300</b>	<b>-123.000</b>
<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen nachrichtlich:</b>	<b>122.566,34</b>	<b>-43.100</b>	<b>-219.100</b>	<b>-223.500</b>	<b>-179.100</b>	<b>-176.800</b>
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	122.566,34	-43.100	-219.100	-223.500	-179.100	-176.800



### 3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

Die Entwicklung des Eigenkapitals zum Ende eines Haushaltsjahres zeigt die nachfolgende Tabelle:

Lfd. Nr.		Jahr	Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner
				Allgemeine Kapitalrücklage	Zweckgebundene Kapitalrücklage	Rücklage kommunaler Finanzausgleich	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklage		
				(in €)					
1	2	3	4	5	6	7	8		
<b>1.</b>	<b>Entwicklung in Haushaltsvorjahren</b>								
1.1.	Eigenkapital zum 31.12. des 11. Haushaltsvorjahres							733.293	
1.2.	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2011	0,00	805.581	-	-	-	805.581	1.063
1.3.	9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2012	-58.020,58	216.932	9.846	-	-	168.758	226
1.4.	8. Haushaltsvorjahres	2013	-84.725,42	182.215	20.188	-	-	117.678	165
1.5.	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	-117.602,81	615.474	53.522	-	-	551.393	787
1.6.	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	-110.734,79	615.474	58.384	-	-	563.123	801
1.7.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	-99.222,29	615.474	56.934	-	-	573.185	836
1.8.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-94.707,71	739.931	75.185	-	-	720.408	1.072
1.9.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	-67.759,98	729.560	88.243	-	-	750.043	1.128
1.10.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-28.554,95	719.188	93.331	-	-	783.965	1.191
1.11.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020	186.114,78	708.817	142.217	-	-	1.037.148	1.569
2.	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	443.214,71	698.445	189.475	-	-	1.331.135	2.080
	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	443.214,71	664.245	235.110			1.342.570	2.152
	<b>Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)</b>	2023	247.115,00	653.845	280.710			1.181.670	1.900
<b>3.</b>	<b>Bestand zum Ende des Haushaltsjahres</b>	2023	247.115,00	653.845	280.710	-	-	1.181.670	1.900
<b>4.</b>									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	56.215	643.445	326.310	-	-	1.025.970	1.649
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	- 96.785	633.045	371.910	-	-	908.170	1.460
<b>5.</b>	<b>Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b>	2025	- 96.785	633.045	371.910	-	-	908.170	1.460

### 3.1 Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen

Lfd-Nr.		Jahr	Investiv gebundene Schlüsselzuweisungen				Infrastrukturpauschale			
			Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zu-führungen	Ent-nahmen	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zu-führungen	Ent-nahmen	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Haushaltsvorjahre					93.331				48.886
1.1.	2. Haushaltvorjahr	2021	93.331	0	0	93.331	48.886	47.259	0	96.144
1.2.	1. Haushaltvorjahr	2022	93.331	0	0	93.331	96.144	45.635	0	141.779
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2023	93.331	0	0	93.331	141.779	45.600	0	187.379
<b>3.</b>	<b>Stand zum Ende des Haushaltsjahres</b>					<b>93.331</b>				<b>187.379</b>
<b>3.1.</b>	<b>Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner</b>					<b>150</b>				<b>301</b>
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	93.331	0	0	93.331	187.379	45.600,00	0	232.979
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	93.331	0	0	93.331	232.979	45.600,00	0	278.579
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2026	93.331	0	0	93.331	278.579	45.600,00	0	324.179
<b>5.</b>	<b>Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner</b>					<b>150</b>				<b>521</b>

#### Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen / Infrastrukturpauschale

Ab dem Haushaltsjahr 2020 entfällt die investive Schlüsselzuweisung. Vom Wahlrecht bis zu 4 % der Schlüsselzuweisungen investiv zu binden, macht die Gemeinde keinen Gebrauch.

Die Gemeinden erhalten nunmehr eine Infrastrukturpauschale, die insbesondere für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Instandhaltungsmaßnahmen in den Bereichen Schulen, Kindertagesstätten, Straßen, öffentlicher Personennahverkehr, Sportanlagen, Feuerwehr und Brandschutz, kommunaler Wohnungsbau sowie Digitalisierung und Breitbandausbau nach § 23 FAG M-V zur Verfügung steht. Die Infrastrukturpauschale wird als Kapitalzuschuss gewährt.

Die Infrastrukturpauschale wird zur Finanzierung der in der Planung berücksichtigten Maßnahme „Errichtung Feuerwehrgerätehaus“ verwendet. Die Mittel werden bis zum Beginn dieser Maßnahme angespart

#### Entwicklung der Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich

Kreisangehörige Gemeinden haben zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleich sowie zum Zwecke der Vorsorge für absehbare Mindereinnahmen aus dem Finanzausgleich eine Rücklage zu bilden, sofern sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 12 des Finanzausgleichsgesetzes Mecklenburg-Vorpommern eine Steuerkraftmesszahl ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt. Die Wesentlichkeitsgrenze liegt hier bei 30%.

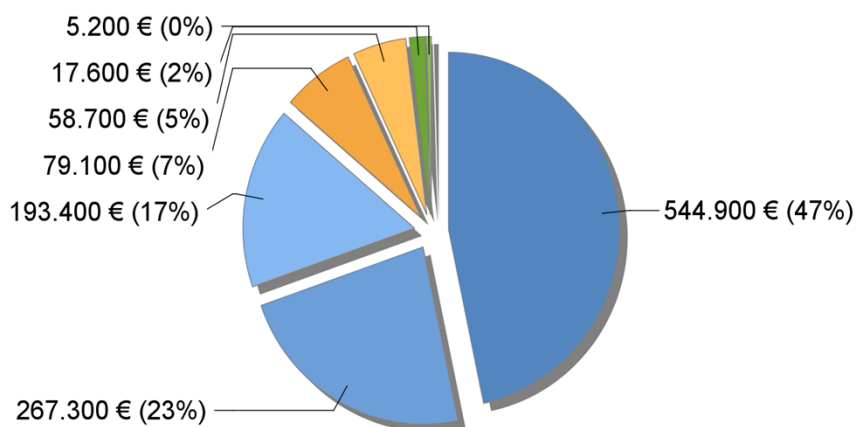
#### 4. Erläuterung der Haushaltsansätze

##### 4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Erträge und Einzahlungen zeigt die nachfolgende Tabelle:

	2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	EHH	FHH	EHH	FHH	EHH	FHH	EHH	FHH	EHH	FHH	EHH	FHH
	(in EUR)											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9			
Steuern und ähnliche Abgaben	278.164	259.075	230.900	230.900	267.300	267.300	269.100	269.100	274.100	274.100	284.100	284.100
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	521.649	464.983	516.400	461.300	544.900	480.900	503.100	439.600	511.700	440.000	516.700	445.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.536	55.375	55.500	53.500	58.700	57.900	58.700	57.900	58.700	57.900	58.700	57.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	177.413	174.829	174.300	174.300	193.400	193.400	203.400	203.400	213.400	213.400	223.400	223.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.904	88.579	80.100	80.100	79.100	79.100	96.700	96.700	98.700	98.700	99.700	99.700
Zins- / Finanzerträge / Einzahlungen	6.273	5.892	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Sonstige Erträge und Einzahlungen	111.825	15.899	15.600	15.600	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
<b>Summe Erträge / Einzahlungen</b>	<b>1.241.764</b>	<b>1.064.632</b>	<b>1.078.000</b>	<b>1.020.900</b>	<b>1.166.200</b>	<b>1.101.400</b>	<b>1.153.800</b>	<b>1.089.500</b>	<b>1.179.400</b>	<b>1.106.900</b>	<b>1.205.400</b>	<b>1.132.900</b>

## Ordentliche Erträge 2023



- Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge, 544.900 €
- Steuern und ähnliche Abgaben, 267.300 €
- Privatrechtliche Leistungsentgelte, 193.400 €
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen, 79.100 €
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, 58.700 €
- Sonstige laufende Erträge, 17.600 €
- Zinserträge und sonstige Finanzerträge, 5.200 €

Die Summe der Erträge hat sich gegenüber dem Vorjahr um 88.200 EUR erhöht.

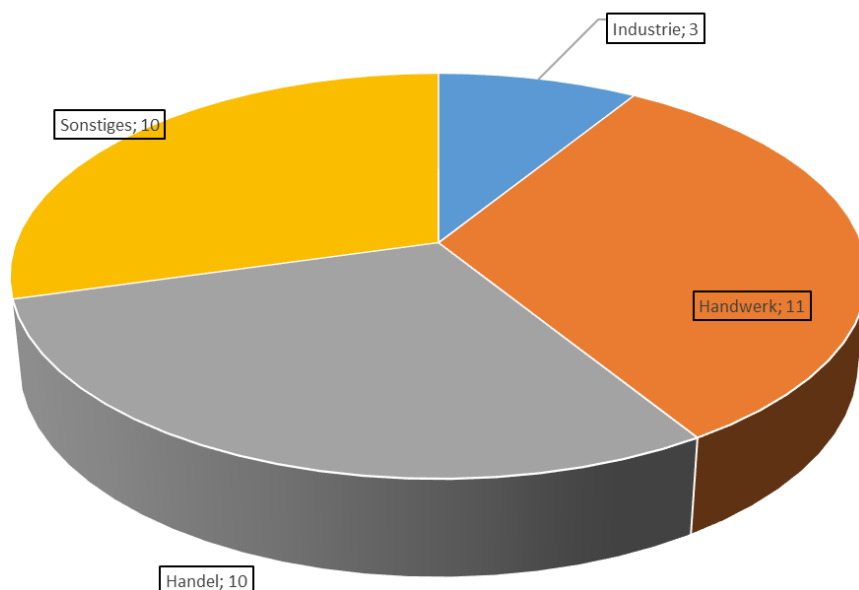
### Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben haben sich gegenüber dem Vorjahr um 36.400 EUR erhöht.

Insgesamt zahlten im Jahr 2021 von 34 Gewerbebetrieben lediglich 12 Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

<b>Gewerbebetriebe insgesamt:</b>	<b>34</b>		
davon zahlten			
22 Betriebe	keine Gewerbesteuer	=	64,7%                      0 EUR
6 Betriebe	bis 1.000 EUR	=	17,6% insg.            2.940,15 EUR
4 Betriebe	von 1.001- 10.000 EUR	=	11,8% insg.            16.485,87 EUR
2 Betriebe	über 10.001 EUR	=	5,9% insg.             58.447,20 EUR
<b>Gesamt</b>			<b>100,0% zus.        77.873,22 EUR</b>

## Branchenübersicht 2021



### Hebesatzvergleich

Mit der Haushaltssatzung zum Doppelhaushalt 2021/2022 wurden die Hebesätze an den gesetzlichen Vorgaben angepasst. Ziel war es die Voraussetzung für die Beantragung von Zuweisungen nach § 27 FAG M-V zu schaffen.

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2021	350	400	360
2022	350	400	360

Um in 2023 Konsolidierungszuweisungen nach § 27 FAG M-V erhalten zu können, haben kreisangehörige Gemeinden die Hebesätze für Realsteuern für die Haushaltsjahre 2023/2024 so festzusetzen, dass sie mindestens 20 Prozentpunkte über dem gewogenen Durchschnittshebesatz der Gemeindegrößenklasse des Haushaltsjahres 2020 liegen.

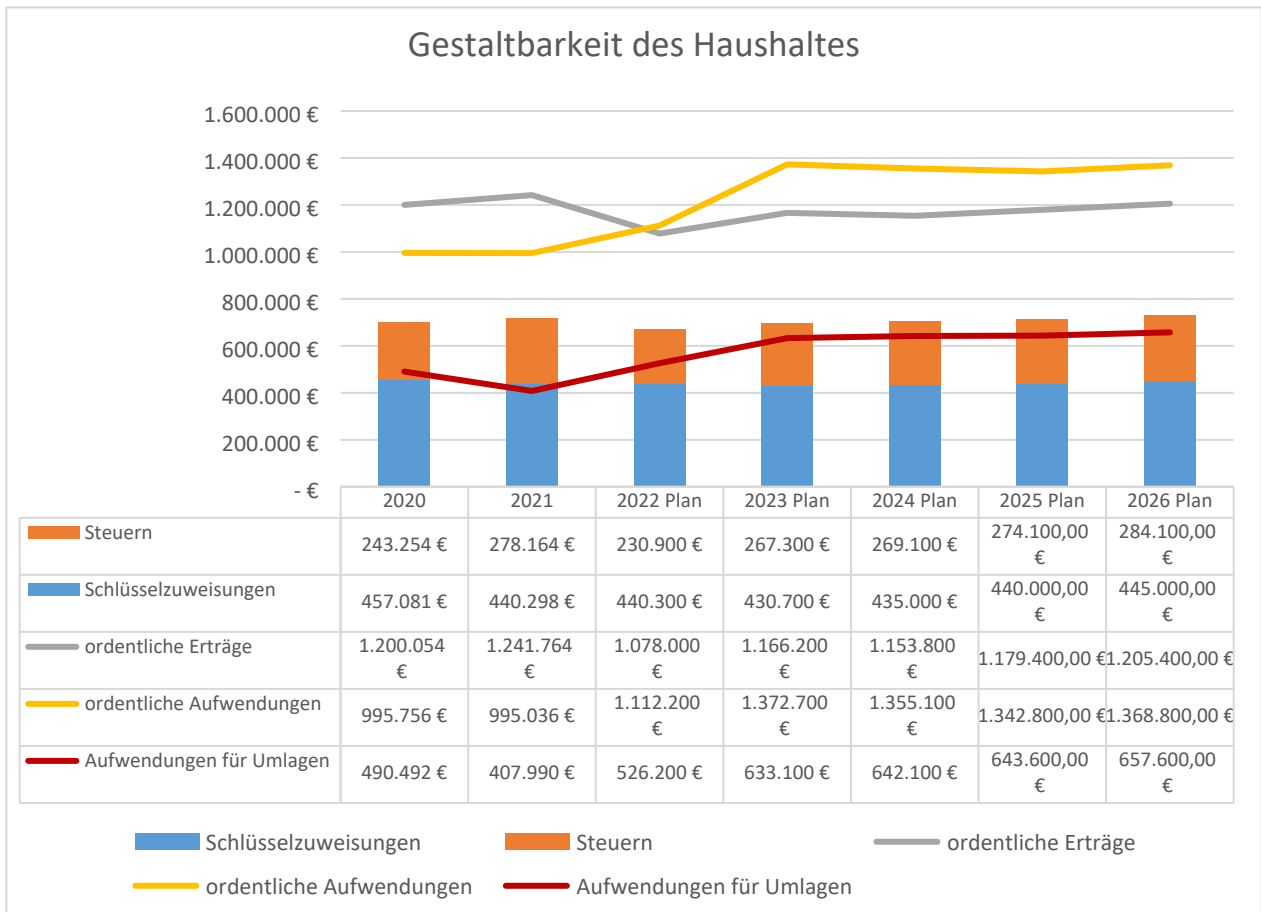
	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
Notwendige Hebesätze für die Hilfestellung nach § 27 FAG	350	408	370
Voraussetzung erfüllt	Ja	Nein	Nein
Nivellierungshebesätze	323	427	381
Voraussetzung erfüllt	Ja	Nein	Nein
<b>2023</b>	350	?	?
<b>2024</b>	350	?	?

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Außerdem fallen in den Haushaltsjahren 2023 Erträge aus der Auflösung aus Sonderposten in Höhe von 64.000 EUR an.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Grundlage für die Veranschlagung im Haushalt bildeten die Orientierungsdaten für das Haushaltsjahr 2023 unter Berücksichtigung der Ergebnisse des Kommunalgipfels.



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Umlage der erhöhten Schöpfwerkskosten erfolgte im Haushaltsjahr 2022. Hierdurch ergab und ergibt sich gegenüber den Vorjahren und den Folgejahren ein abweichender Betrag. Die Gebühren des Wasser- und Bodenverbandes werden jährlich kalkuliert.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

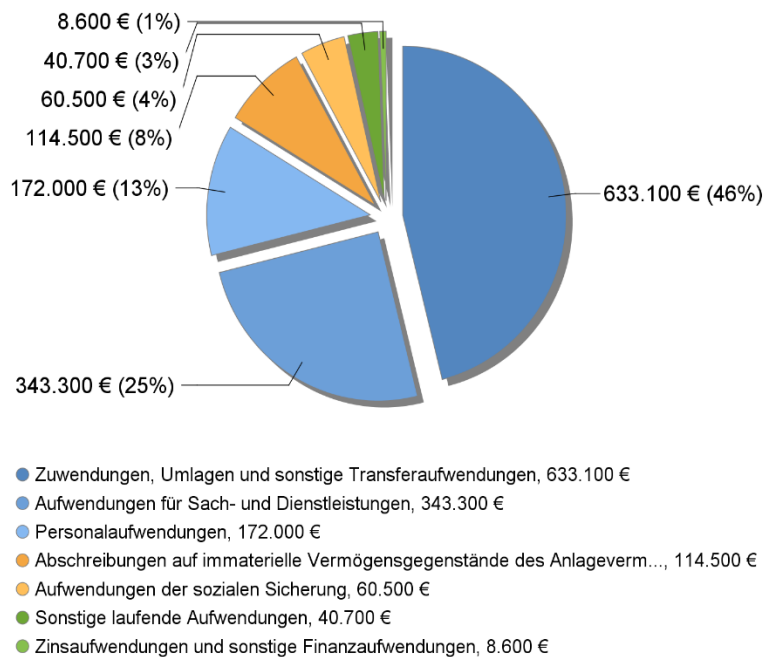
Die Gemeinde Leopoldshagen generiert die privatrechtlichen Leistungsentgelte zu 99 % aus Mieten und Pachten

## 4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen zeigt die nachfolgende Tabelle.

	2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	EHH	FHH	EHH	FHH	EHH	FHH	EHH	FHH	EHH	FHH	EHH	FHH
(in EUR)												
Personalaufwendungen	144.514	145.394	162.600	162.600	172.000	172.000	177.900	177.900	182.000	182.000	185.100	185.100
Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	143.819	144.214	197.900	197.900	343.300	343.300	289.800	289.800	253.300	253.300	263.800	263.800
Abschreibungen	111.627	0	117.700	0	114.500	0	117.500	0	132.900	0	132.500	0
Zuwendungen und Transferaufwendungen sowie - auszahlungen	503.720	496.409	526.200	526.200	633.100	633.100	642.100	642.100	643.600	643.600	657.600	657.600
Aufwendungen / Auszahlungen der sozialen Sicherung	55.146	54.202	62.000	62.000	60.500	60.500	60.500	60.500	60.500	60.500	60.500	60.500
Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen	25.995	23.073	33.800	33.800	40.700	32.700	40.700	32.700	40.700	32.700	40.700	32.700
Zinsaufwendungen / -auszahlungen und sonstige Finanzaufwendungen/- auszahlungen	10.215	10.215	12.000	12.000	8.600	8.600	26.600	26.600	29.800	29.800	28.600	28.600
<b>Summe Aufwendungen und Auszahlungen</b>	<b>995.036</b>	<b>873.507</b>	<b>1.112.200</b>	<b>994.500</b>	<b>1.372.700</b>	<b>1.250.200</b>	<b>1.355.100</b>	<b>1.229.600</b>	<b>1.342.800</b>	<b>1.201.900</b>	<b>1.368.800</b>	<b>1.228.300</b>

## Ordentliche Aufwendungen 2023



### Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

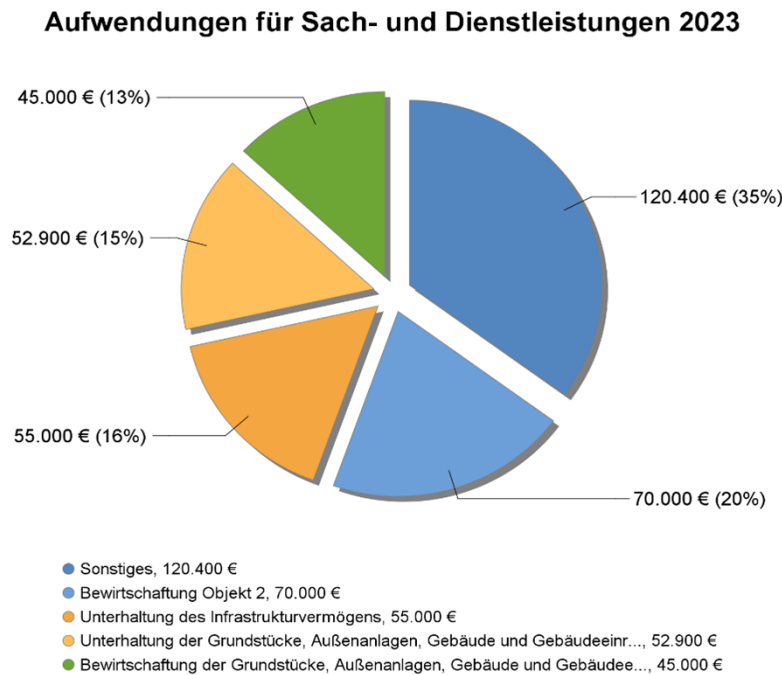
Die Personalaufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 9.600 EUR erhöht.

### Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese betreffen Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwand für Grundstücke, Gebäude, Straßen, Straßenbeleuchtung, Wege, Plätze und Fahrzeuge. Des Weiteren Aufwendungen für Baumpflege und Baumschnitt, Lehr- u. Unterrichtsmittel usw.



Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzten sich wie folgt zusammen:



Die Unterhaltungsaufwendungen belaufen sich im Jahr 2023 auf 120.900 EUR.

Unter anderem wurden berücksichtigt:

- Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Baumschnitt / Umrüstung Straßenbeleuchtung) 55.000 €
- Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen 52.900 €

Im Produkt 11.40.20.00 - Liegenschaften – wurde für die baulichen Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden 44.500 EUR veranschlagt. Diese teilen sich wie folgt auf

- 20.000 EUR Herrichten von zwei Leerwohnungen
- 20.000 EUR Dach + Deckendämmung Dorfstraße 13
- 4.500 EUR laufende Unterhaltung

### Abschreibungen

Mit der Umstellung des Rechnungswesens auf die kommunale Doppik wird der vollständige Ressourcenverbrauch aufgezeigt. Ausdruck des Ressourcenverbrauchs im Bereich des Anlagevermögens sind die Abschreibungen, die den Werteverzehr des gemeindlichen Vermögens widerspiegeln. Die Kameralistik war vom System her nicht geeignet, diesen Werteverzehr (den es natürlich ebenfalls gab) darzustellen.

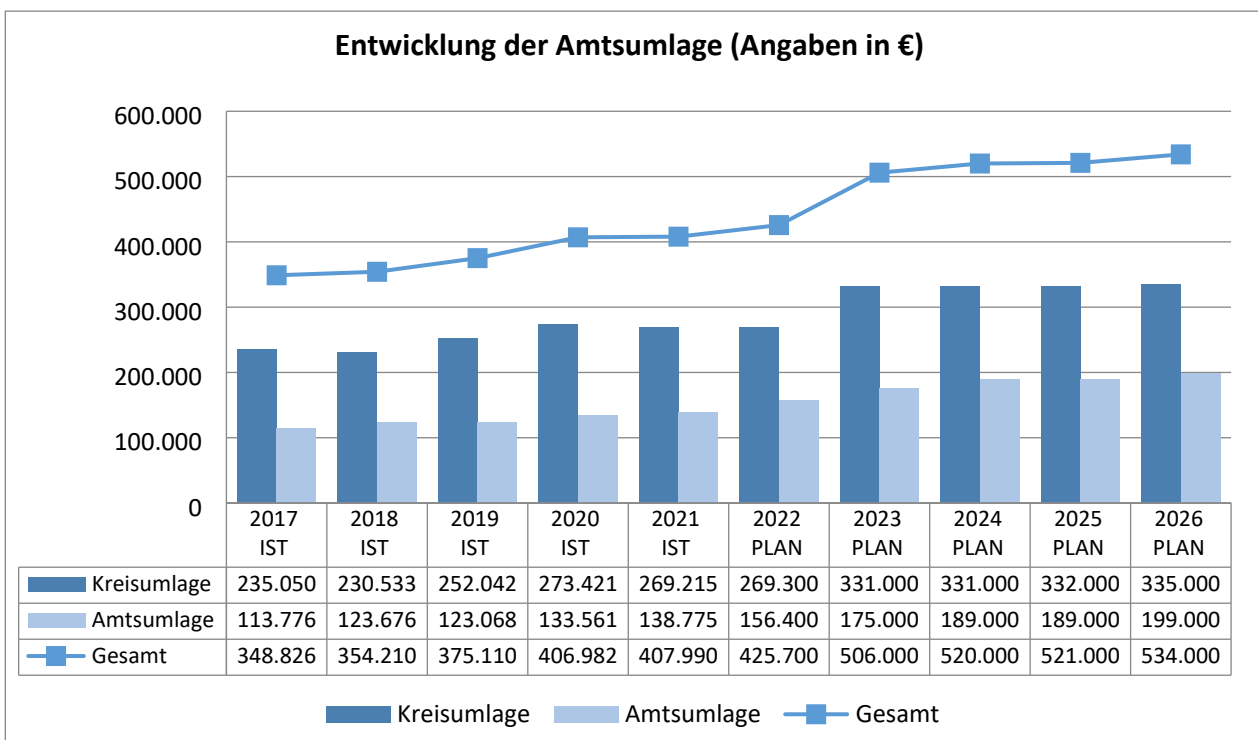
In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung der Gemeinde den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenüber gestellt. Die sich daraus ergebende Netto-Abschreibungs-Belastung der Gemeinde kann grundsätzlich aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen abgedeckt werden, sofern sich aus der Netto-Abschreibungs-Belastung für die Gemeinde ein negatives Jahresergebnis errechnet.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Abschreibungen gesamt</b>	<b>94.266 €</b>	<b>90.016 €</b>	<b>107.233 €</b>	<b>111.627 €</b>	<b>117.700 €</b>	<b>114.500 €</b>	<b>117.500 €</b>	<b>132.900 €</b>	<b>132.500 €</b>
<i>davon</i>									
auf immaterielles Vermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0,00 €
auf bebaute Grundstücke	50.212 €	51.874 €	52.238 €	51.832 €	52.600 €	51.000 €	51.000 €	69.800,00 €	69.800,00 €
auf Infrastrukturvermögen	36.748 €	36.748 €	36.748 €	36.748 €	36.900 €	36.800 €	35.900 €	32.500,00 €	32.200,00 €
auf Fahrzeuge	0 €	0 €	17.108 €	21.940 €	26.000 €	24.800 €	28.800 €	28.800 €	28.800 €
sonstige planmäßige Abschreibungen	7.306 €	1.394 €	1.139 €	1.107 €	2.200 €	1.900 €	1.800 €	1.800 €	1.700,00 €
<b>Auflösung Sonderposten</b>	<b>49.225 €</b>	<b>45.960 €</b>	<b>50.250 €</b>	<b>56.878 €</b>	<b>55.100 €</b>	<b>64.000 €</b>	<b>63.500 €</b>	<b>71.700 €</b>	<b>71.700 €</b>
<i>davon</i>									
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	49.225 €	45.960 €	50.250 €	56.878 €	55.100 €	64.000 €	63.500 €	71.700,00 €	71.700,00 €
Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0,00 €
<b>Nettoabschreibungsbelastung</b>	<b>45.041 €</b>	<b>44.056 €</b>	<b>56.983 €</b>	<b>54.748 €</b>	<b>62.600 €</b>	<b>50.500 €</b>	<b>54.000 €</b>	<b>71.700,00 €</b>	<b>71.700,00 €</b>

## Geleistete Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

### Amts- und Kreisumlage

Die Entwicklung der Kreis- und der Amtsumlage ist in der folgenden Grafik dargestellt. Im Haushaltsjahr 2023 wird mit einer Kreisumlage von 46,5 % und einer Amtsumlage von 25,84 % ausgegangen.



Die Altfehlbetragsumlage beläuft sich auf jährlich 10.400 EUR. Die Zahlung erfolgt jährlich ab dem Haushaltsjahr 2015 über den Zeitraum von 15 Jahren. Zur Deckung des Aufwandes erfolgt gemäß §18 (2) GemHVO-Doppik eine Entnahme aus der Kapitalrücklage.

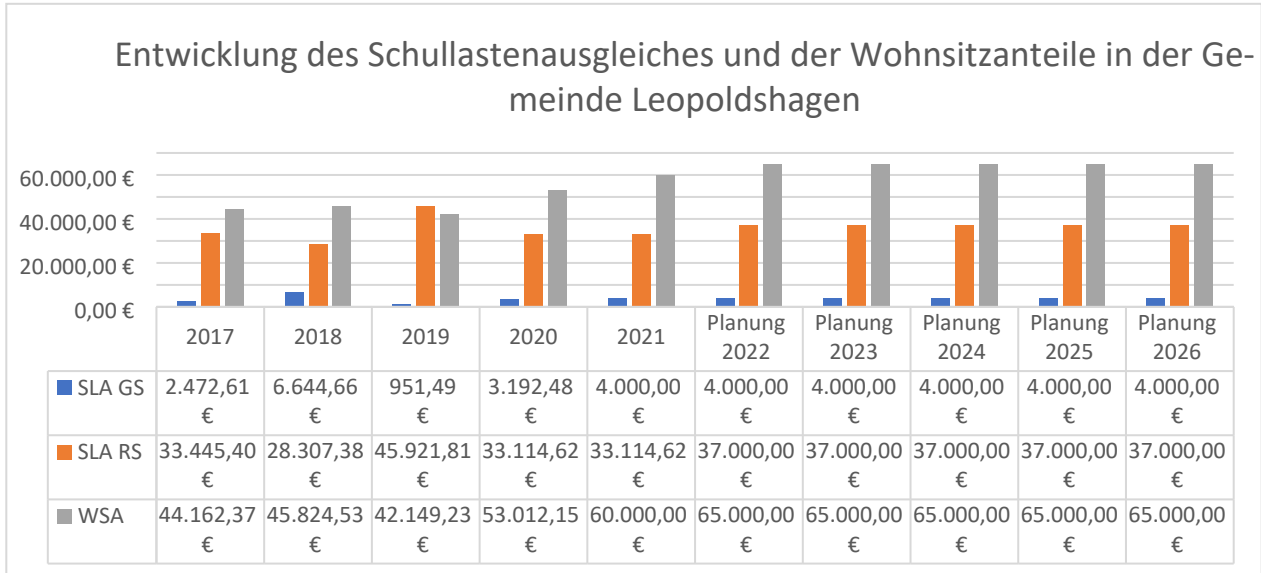
### Schulkostenbeiträge

In den Aufwendungen für Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen sind die Kosten für die an andere Träger zu zahlenden Schulumlagen für schulpflichtige Kinder der Gemeinde dargestellt.

**Wohnsitzanteile**

Die Gemeinde Leopoldshagen zahlt Wohnsitzanteile nach dem Kindertagesförderungsgesetz – Kifög M-V als Wohnsitzgemeinde für die Unterbringung von Kindern in Tageseinrichtungen. Durch die Neufassung des Kifög M-V ist im Jahr 2023 ein Anteil von monatlich ca 180 EUR für die Kinder zu zahlen, die ihren gewöhnlichen Aufenthalt im Gemeindegebiet haben

Dass die Aufwendungen für Wohnsitz- und Schulkostenanteile einen großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage haben, wird aus folgender Grafik erkennbar:



**Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen**

Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Dienst- und Schutzbekleidung, sonstige Personalnebenaufwendungen, Flurneueordnung Büromaterial, Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher, Versicherungen, Fernmeldegebühren, Rundfunkgebühren, Rechtsanwaltskosten, Beiträge und Repräsentationen.

**Zinsaufwendungen und -auszahlungen:**

Die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Zinsen für die laufenden Kredite für Investitionen.

### 4.3. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Nr.	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	2023	2024
Grdst			Verkauf von Grundstücken	67.800	
16 2019 001	12.60.10.00	09600001	Errichtung Feuerwehrgerätehaus	-1.500.000,00	
				880.000,00	
16 2019 002	54.10.10.00	09600001	Ausbau Weg zum Grünberg	-50.000,00	
				53.000,00	
16 2099 001	12.60.10.00	09600001	Errichtung Flachspiegelbrunnen	-12.000,00	-12.000,00
16 2023 001	21.10.10.00	09600001	Digitalpakt Schule	-32.800,00	
				32.800,00	
16 2021 002	11.40.30.00	07130000	Erwerb von Kommunaltechnik (Ersatzbeschaffung Kommunaltraktor)	-60.000,00	
ISP	61.10.10.00	20130000	Infrastrukturpauschale	45.600,00	45.600,00
§ 8 a KAG	54.10.10.00	23320000	Pauschaler finanzieller Beitrag für den Wegfall der Ausbaubeiträge	8.200,00	8.200,00
Investitionseinzahlungen				1.087.400,00	53.800,00
Investitionsauszahlungen				-1.654.800,00	-12.000,00
Saldo				-567.400,00	41.800,00

#### 16 2019 001

#### Errichtung Feuerwehrgerätehaus

Produkt:

12.60.10.00 Feuerwehr

Beschreibung:

Gemäß Feuerwehrbedarfsplanung wird die Errichtung eines Feuerwehrgerätehauses erforderlich.

Investitionssumme:

1.500.000 € in 2023

Förderung Land:

550.000 €

Förderung Landkreis:

330.000 €

#### Folgekosten:

Nutzungsdauer:

80 Jahre

Abschreibung:

18.800 € p.a.

Auflösung Sonderposten:

11.000 € p.a.

Nettoabschreibungsbelastung:

7.800 € p.a.

#### 16 2099 001

#### Errichtung Flachspiegelbrunnen

Produkt:

12.60.10.00

Beschreibung:

Zur Sicherstellung der Löschwasserversorgung ist der Ersatzneubau von Flachspiegelbrunnen zwingend erforderlich.

Investitionssumme:

12.000 € in 2023 und 12.000 € in 2024

#### Folgekosten:

Nutzungsdauer:

15 Jahre

Abschreibung:

800 € p.a. / Brunnen

**16 2019 002**                      **Ausbau Weg zum Grünberg**  
Produkt:                            54.10.10.00 Gemeindestraßen einschließlich Spielplätze  
Beschreibung:                    Ausbau eines Weges  
Investitionssumme:               50.000 € 2023  
Förderung:                        50.000 € 2023

**Folgekosten:**  
Nutzungsdauer:                35 Jahre  
Abschreibung:                   1.500 € p.a.  
Auflösung Sonderposten:       1.500 € p.a.

**16 2023 001**                      **Digitalpakt Schule**  
Produkt:                            21.10.10.00 Grundschule  
Beschreibung:                    Digitalpakt zur Digitalisierung der Schulen (Grundschulen)  
  
Investitionssumme:               32.800 € in 2023  
Förderung LFI:                   32.800 €  
Nettoabschreibungsbelastung:    0 € p.a.

**Folgekosten:**  
Nutzungsdauer:                10 Jahre  
Abschreibung:                   3.300 € p.a.  
Auflösung Sonderposten:       3.300 € p.a.  
Nettoabschreibungsbelastung:    0 € p.a.

**16 2021 002**                      **Erwerb von Kommunaltechnik**  
Produkt:                            11.40.30.00 Feuerwehr  
Beschreibung:                    Ersatzbeschaffung eines Kommunaltraktors  
Investitionssumme:               60.000 € in 2023

**Folgekosten:**  
Nutzungsdauer:                15 Jahre  
Abschreibung:                   4.000 € p.a.

#### **4.4. Verpflichtungsermächtigungen**

Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 54 KV M-V bestehen nicht.

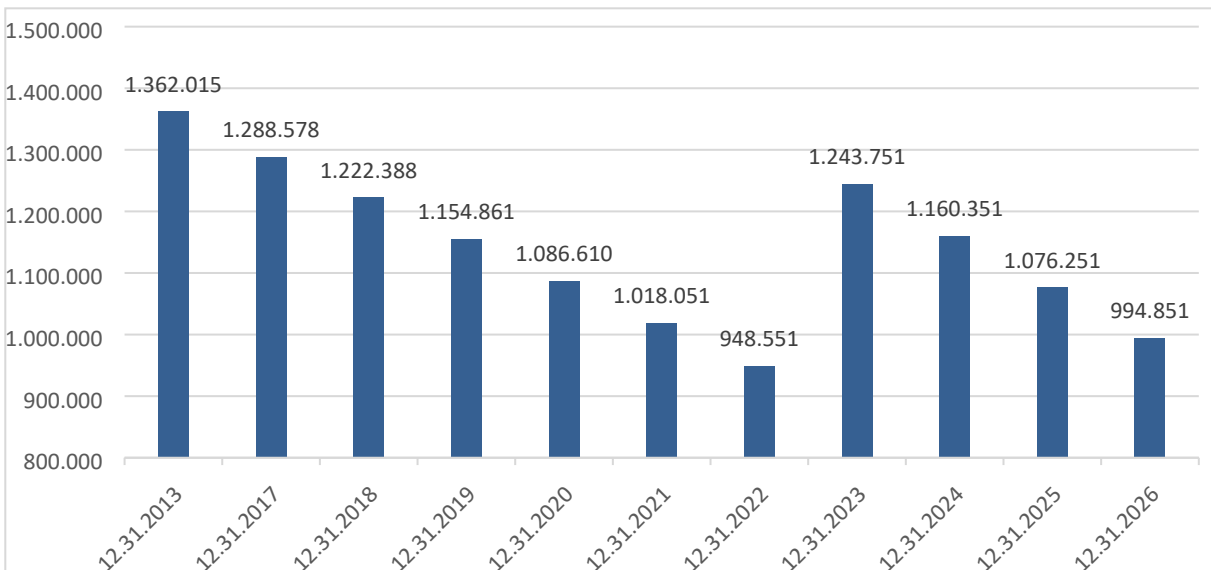
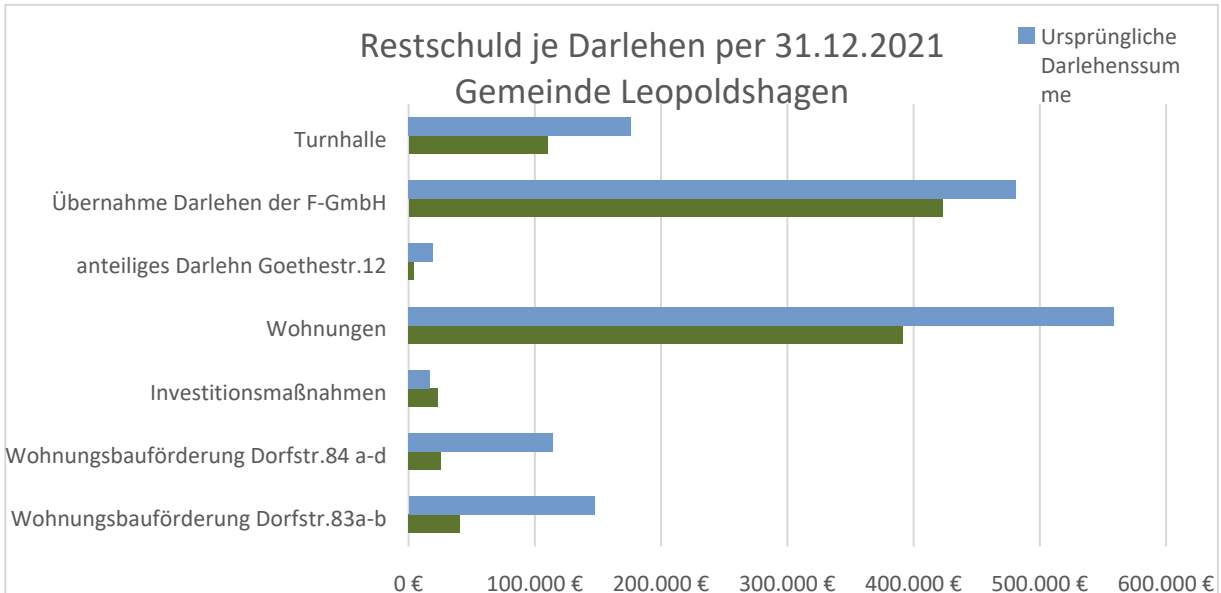
#### **4.5. Verbindlichkeiten**

##### **4.5.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres**

Eine Übersicht befindet sich in den Anlagen.

#### 4.5.2. Entwicklung der Investitionskredite

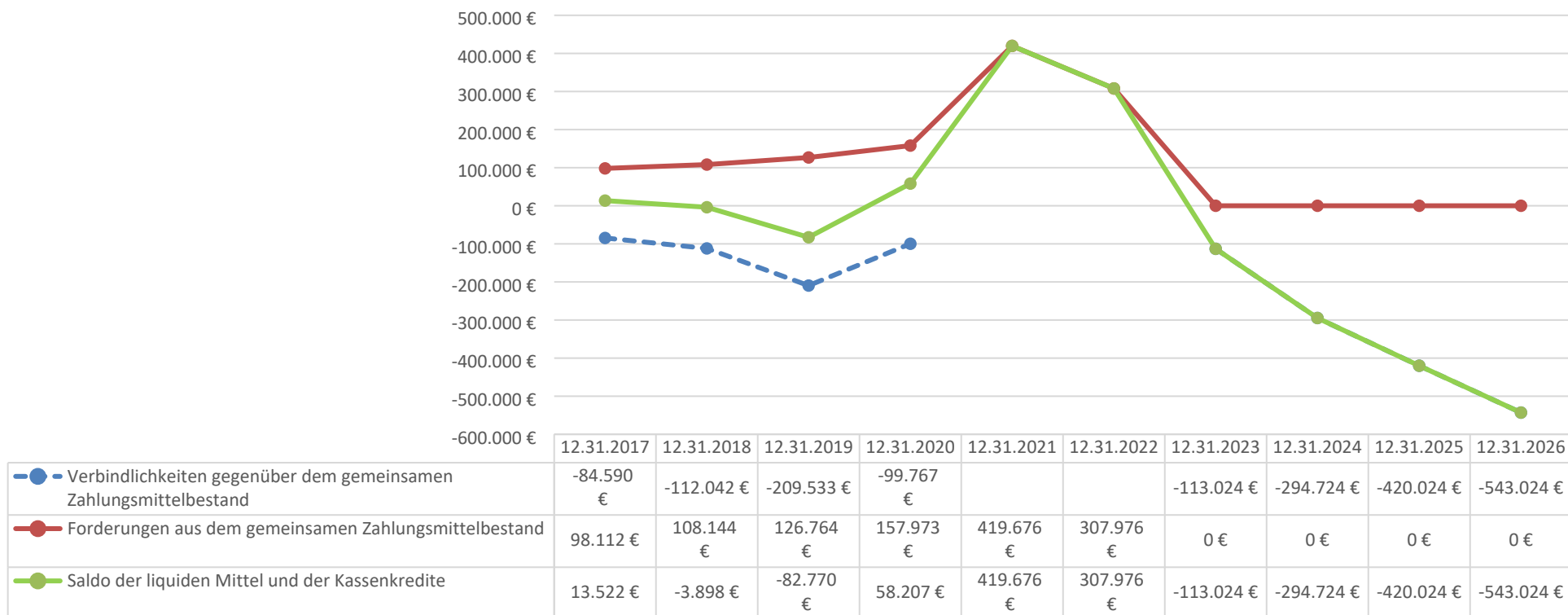
Die Investitionskredite weisen Ende 2021 einen Stand von 1.018.051 EUR aus. Dies entspricht einem Schuldenstand von 1.637 EUR pro Einwohner (622 EW Stand 31.12.2021).



### 4.5.3. Entwicklung der Kassenkredite

Aufgrund der Auszahlungsüberschüsse wird eine Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit / Inanspruchnahme des Verrechnungskontos beim Amt geplant. Zur Abdeckung von unterjährigen Liquiditätsengpässen insbesondere der Vorfinanzierung der Maßnahme – Errichtung Feuerwehrrätehaus - wird für das Haushaltsjahr 2023 ein Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit von 1.600.000 EUR veranschlagt. Für das Jahr 2024 wird ein Kredit in Höhe von 1.000.000 EUR beantragt. Die Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit sind genehmigungspflichtig, da sie 10 % der veranschlagten laufenden Einzahlungen übersteigen.

Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit



#### 4.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte (z.B. Leasing, ÖPP, PPP) getätigt. Die Gemeinde hat keine Bürgschaften übernommen.

#### 4.7 Übersicht über freiwillige Leistungen

Freiwillige Leistungen	Produkt	EHH 2023	FHH 2023	EHH 2024	FHH 2024
Heimatspflege	28.10.10.00	10.600 €	9.900 €	5.600 €	4.900 €
<b>gesamt</b>		<b>10.600 €</b>	<b>9.900 €</b>	<b>5.600 €</b>	<b>4.900 €</b>

Im Haushaltsjahr 2023 wurde für die 275 Jahr-Feier ein Zuschuss von 5.000 EUR berücksichtigt.

#### 4.8 Entwicklung der Rückstellungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen (in €)						Erläuterung
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Inanspruch- nahme/ Auflösung	Zuführung	Stand zum Ende des Haushalts- jahres	Konto- nummer <sup>1</sup>
		in €				
		1	2	3	4	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					24
2	Steuerrückstellungen					25
3	Sonstige Rückstellungen <sup>2</sup>					27-29
4	<b>Summe</b>	0	0	0	0	

#### 4.9. Auswirkungen der COVID-19-Pandemie

Im Zusammenhang mit der Pandemie stehen Mehraufwendungen im Bereich der Kleinen Grundschule auf dem Lande. Hierzu gehören unter anderem Aufwendungen für die zusätzliche Reinigung und Desinfektion. Im Haushaltsjahr 2020 erhielt die Kleine Grundschule Endgeräte für die Hand des Schülers aus Programm Digital-Pakt.

Steuerbedingte Einnahmeverluste im Bereich der Einkommens-, Umsatzsteuer- und Gewerbesteuer können nicht wertmäßig beziffert werden.

#### 5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Gemäß § 17 GemHVO-Doppik M-V hat die Gemeinde die Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu beurteilen und nachzuweisen. Die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde erfolgt durch ein rechnerunterstütztes Haushaltsbewertungs- und Informationssystem für Kommunen (RUBIKON). Die Datenauswertung aus RUBIKON ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.



Für die Gemeinde Leopoldshagen ergibt sich eine **weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit**. Der Haushaltsausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes wird im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum nicht erreicht und kann innerhalb des im Haushaltssicherungskonzeptes angegebenen Zeitraum nicht dargestellt werden.

Gemäß § 17a Abs. 1 GemHVO-Doppik hat die Gemeinde unverzüglich alle notwendigen Maßnahmen zu ergreifen, die zur Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit erforderlich sind. Dabei sind die Notwendigkeit und der Umfang der Aufwendungen und Auszahlungen im pflichtigen und freiwilligen Bereich sowie die Möglichkeit zur Erhöhung der Erträge und Einzahlungen zu prüfen.

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nach § 17a Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V nur zulässig, soweit die Folgekosten der geplanten Investitionsmaßnahmen die Erreichung des Haushaltsausgleichs zum Ende des Finanzplanungszeitraumes nicht gefährden oder die geplanten Investitionen zur Sicherung der pflichtigen Aufgabenerfüllung notwendig sind oder der Wiedererlangung der dauernden Leistungsfähigkeit dienen oder ihr zumindest nicht entgegenstehen.

## **6. Haushaltssicherungskonzept**

Die Gemeindevertretung hatte im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2010 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Eine weitere Fortschreibung ist erforderlich, da der Haushaltsausgleich nicht erreicht wird und somit das Erfordernis nach der Kommunalverfassung zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes immer noch gegeben ist.

## **7. Fazit und Ausblick**

Die Gemeinde sieht die Folgen des demographischen Wandels nach wie vor als eine der Hauptursachen für die derzeitige und kommende Haushaltssituation. Ein weiteres Problem stellt der kommunale Wohnungsbestand dar. Mit der Auflösung der F-GmbH zum 31.12.2009 übernahm die Gemeinde neben dem Vermögen auch die dazugehörigen Darlehen. Seither erfolgt die Abbildung im Kernhaushalt der Gemeinde. Seit 2010 wurden nur kleine Instandhaltungsmaßnahmen realisiert.

Die Hebesätze der Realsteuern wurden im Jahr 2020 erhöht um nicht gegen den Grundsatz der Einnahmenerzielung gemäß § 44 Abs.2 KV M-V zu verstoßen und die Voraussetzungen für die Beantragung von Zuweisungen nach § 27 FAG M-V zu schaffen.

# Investitionsprogramm 2023 / 2024

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				2021								
in EUR												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Bau H. Heide Ländlicher Wegebau Hohe Heide			96.950,79	0	0	0	0	0	0	0	96.950,79
	Einzahlung	80	54.10.10	96.950,79	0	0	0	0	0	0	0	96.950,79
2	Bau 210.9441 Sanierung Turnhalle			-112.818,87	0	0	0	0	0	0	0	-112.818,87
	Einzahlung	80	21.10.10	582.246,03	0	0	0	0	0	0	0	582.246,03
	Auszahlung	80	21.10.10	695.064,90	0	0	0	0	0	0	0	695.064,90
3	Bau 78002.95 Wegebau Bahnhofstraße / Alte Kita			-15.821,98	0	0	0	0	0	0	0	-15.821,98
	Einzahlung	80	54.10.10	29.383,67	0	0	0	0	0	0	0	29.383,67
	Auszahlung	80	54.10.10	45.205,65	0	0	0	0	0	0	0	45.205,65
4	Bau 780.9510 Ländlicher Wegebau Kuhdamm			-50.897,93	0	0	0	0	0	0	0	-50.897,93
	Einzahlung	80	54.10.10	79.956,55	0	0	0	0	0	0	0	79.956,55
	Auszahlung	80	54.10.10	130.854,48	0	0	0	0	0	0	0	130.854,48
5	FFW Fahrzeug Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges			-113.741,24	0	0	0	0	0	0	0	-113.741,24
	Einzahlung	80	12.60.10	194.203,85	0	0	0	0	0	0	0	194.203,85
	Auszahlung	80	12.60.10	307.945,09	0	0	0	0	0	0	0	307.945,09
6	FFW 130.935 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens			-11.929,19	0	0	0	0	0	0	0	-11.929,19
	Auszahlung	80	12.60.10	11.929,19	0	0	0	0	0	0	0	11.929,19
7	FFW 130.9441 Errichtung von Flachspiegelbrunnen			4.676,41	0	0	0	0	0	0	0	4.676,41
	Einzahlung	80	12.60.10	4.676,41	0	0	0	0	0	0	0	4.676,41
8	GS 210.935 Erwerb beweglicher Sachen des Anlagevermögens / Sonstige BGA			-12.868,92	0	0	0	0	0	0	0	-12.868,92
	Auszahlung	80	21.10.10	12.868,92	0	0	0	0	0	0	0	12.868,92
9	GS 210.9351 Erwerb Hardware und EDV-technische Ausstattung			-261,80	0	0	0	0	0	0	0	-261,80
	Auszahlung	80	21.10.10	261,80	0	0	0	0	0	0	0	261,80

# Investitionsprogramm 2023 / 2024

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				2021								
in EUR												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
10	GS 210.944 Sanierung der Grundschule			-91.571,29	0	0	0	0	0	0	0	-91.571,29
	Auszahlung	80	21.10.10	91.571,29	0	0	0	0	0	0	0	91.571,29
11	GWG FFW Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern FFW			-2.873,91	0	0	0	0	0	0	0	-2.873,91
	Auszahlung	80	12.60.10	2.873,91	0	0	0	0	0	0	0	2.873,91
12	GWG Schule Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern Grundschule			-2.591,11	0	0	0	0	0	0	0	-2.591,11
	Auszahlung	80	21.10.10	2.591,11	0	0	0	0	0	0	0	2.591,11
13	Lieg.Gebäude Grundstücke			-583.574,34	0	67.800	0	0	0	0	0	-515.774,34
	Einzahlung	80	11.40.20	205.863,60	0	67.800	0	0	0	0	0	273.663,60
	Auszahlung	80	11.40.20	789.437,94	0	0	0	0	0	0	0	789.437,94
14	Lieg.880.932 Kauf von Grundstücken			-14.864,38	0	0	0	0	0	0	0	-14.864,38
	Auszahlung	80	11.40.20	14.864,38	0	0	0	0	0	0	0	14.864,38
15	16 2018 001 Errichtung Zaunanlage Sportplatz			-1.748,02	0	0	0	0	0	0	0	-1.748,02
	Einzahlung	80	42.40.10	17.730,06	0	0	0	0	0	0	0	17.730,06
	Auszahlung	80	42.40.10	19.478,08	0	0	0	0	0	0	0	19.478,08
16	16 2018 002 Errichtung Spielplatz an der Grundschule			52.680,66	0	0	0	0	0	0	0	52.680,66
	Einzahlung	80	21.10.10	52.680,66	0	0	0	0	0	0	0	52.680,66
17	16 2019 001 Errichtung Feuerwehrrätehaus			-10.082,22	-354.000	-620.000	0	0	0	0	0	-984.082,22
	Einzahlung	80	12.60.10	0,00	770.000	880.000	0	0	0	0	0	1.650.000,00
	Auszahlung	80	12.60.10	10.082,22	1.124.000	1.500.000	0	0	0	0	0	2.634.082,22
18	16 2019 002 Ausbau Weg zum Grünberg			0,00	0	3.000	0	0	0	0	0	3.000,00
	Einzahlung	80	54.10.10	0,00	0	53.000	0	0	0	0	0	53.000,00
	Auszahlung	80	54.10.10	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000,00

# Investitionsprogramm 2023 / 2024

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				2021								
in EUR												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
19	16 2019 003 Umfeldgestaltung Grundschule			-5.958,25	0	0	0	0	0	0	0	-5.958,25
	Auszahlung	80	21.10.10	5.958,25	0	0	0	0	0	0	0	5.958,25
20	16 2020 002 Erwerb eines Mannschaftstransportwagens			-7.322,66	0	0	0	0	0	0	0	-7.322,66
	Einzahlung	80	12.60.10	34.990,00	0	0	0	0	0	0	0	34.990,00
	Auszahlung	80	12.60.10	42.312,66	0	0	0	0	0	0	0	42.312,66
21	16 2020 003 Errichtung einer Zaunanlage am Friedhof			-18.680,68	0	0	0	0	0	0	0	-18.680,68
	Auszahlung	80	55.30.10	18.680,68	0	0	0	0	0	0	0	18.680,68
22	16 2021 002 Erwerb von Kommunaltechnik			0,00	0	-60.000	0	0	0	0	0	-60.000,00
	Auszahlung	80	11.40.30	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0	60.000,00
23	16 2021 003 Erwerb Laptops			0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	Einzahlung	80	21.10.10	2.599,98	0	0	0	0	0	0	0	2.599,98
	Auszahlung	80	21.10.10	2.599,98	0	0	0	0	0	0	0	2.599,98
24	16 2023 001 Digitalpakt Schule			0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	Einzahlung	80	21.10.10	0,00	0	32.800	0	0	0	0	0	32.800,00
	Auszahlung	80	21.10.10	0,00	0	32.800	0	0	0	0	0	32.800,00
25	16 2099 001 Errichtung von Flachspiegelbrunnen			0,00	-5.000	-12.000	-12.000	0	0	0	0	-29.000,00
	Auszahlung	80	12.60.10	0,00	5.000	12.000	12.000	0	0	0	0	29.000,00
26	§8a KAG Ausgleich für den Wegfall der Straßenbaubeiträge			16.462,63	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200	73.862,63
	Einzahlung	80	54.10.10	16.462,63	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200	73.862,63
	Summe Einzahlungen	80		1.317.744,23	778.200	1.041.800	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200	3.178.744,23
	Summe Auszahlungen	80		2.204.580,53	1.129.000	1.654.800	12.000	0	0	0	0	5.000.380,53
	Saldo	80		-886.836,30	-350.800	-613.000	-3.800	8.200	8.200	8.200	8.200	-1.821.636,30

# Investitionsprogramm 2023 / 2024

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				2021								
in EUR												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
27	inv. SZ			188.133,04	0	0	0	0	0	0	0	188.133,04
	investive Schlüsselzuweisungen											
	Einzahlung	90	61.10.10	201.408,26	0	0	0	0	0	0	0	201.408,26
	Auszahlung	90	61.10.10	13.275,22	0	0	0	0	0	0	0	13.275,22
28	inv. Zuw.			10.654,83	0	0	0	0	0	0	0	10.654,83
	Soforthilfe / Sonderhilfe des Landes											
	Einzahlung	90	61.10.10	10.654,83	0	0	0	0	0	0	0	10.654,83
29	ISP			96.144,15	47.200	45.600	45.600	45.600	45.600	45.600	45.600	416.944,15
	Infrastrukturpauschale											
	Einzahlung	90	61.10.10	96.144,15	47.200	45.600	45.600	45.600	45.600	45.600	45.600	416.944,15
	Summe Einzahlungen	90		308.207,24	47.200	45.600	45.600	45.600	45.600	45.600	45.600	629.007,24
	Summe Auszahlungen	90		13.275,22	0	0	0	0	0	0	0	13.275,22
	Saldo	90		294.932,02	47.200	45.600	45.600	45.600	45.600	45.600	45.600	615.732,02
	Summe Einzahlungen			1.625.951,47	825.400	1.087.400	53.800	53.800	53.800	53.800	53.800	3.807.751,47
	Summe Auszahlungen			2.217.855,75	1.129.000	1.654.800	12.000	0	0	0	0	5.013.655,75
	Saldo			-591.904,28	-303.600	-567.400	41.800	53.800	53.800	53.800	53.800	-1.205.904,28

**Ergebnishaushalt 2023 / 2024**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026						
								in EUR					
								1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	278.164,26	230.900	267.300	269.100	274.100	284.100						
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	521.649,32	516.400	544.900	503.100	511.700	516.700						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.536,29	55.500	58.700	58.700	58.700	58.700						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	177.412,54	174.300	193.400	203.400	213.400	223.400						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.904,37	80.100	79.100	96.700	98.700	99.700						
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.272,99	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200						
09	+ Sonstige Erträge	111.824,51	15.600	17.600	17.600	17.600	17.600						
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.241.764,28	1.078.000	1.166.200	1.153.800	1.179.400	1.205.400						
11	- Personalaufwendungen	144.514,20	162.600	172.000	177.900	182.000	185.100						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.818,67	197.900	343.300	289.800	253.300	263.800						
14	- Abschreibungen	111.626,77	117.700	114.500	117.500	132.900	132.500						
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	503.719,89	526.200	633.100	642.100	643.600	657.600						
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	55.146,36	62.000	60.500	60.500	60.500	60.500						
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	10.214,99	12.000	8.600	26.600	29.800	28.600						
18	- Sonstige Aufwendungen	25.994,93	33.800	40.700	40.700	40.700	40.700						
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	995.035,81	1.112.200	1.372.700	1.355.100	1.342.800	1.368.800						
20	Saldo 10,19 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) Nummer 24)	246.728,47	-34.200	-206.500	-201.300	-163.400	-163.400						
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	10.371,46	34.200	10.400	10.400	10.400	10.400						
25	Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	257.099,93	0	-196.100	-190.900	-153.000	-153.000						
26	nachrichtlich: Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	186.114,78	443.215	443.215	247.115	56.215	-96.785						
27	Summe 25 und 26 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	443.214,71	443.215	247.115	56.215	-96.785	-249.785						

**Ergebnishaushalt 2023 / 2024**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
				2023	2024	2025	2026
				in EUR			
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	278.164,26	230.900	267.300	269.100	274.100	284.100
40110000	Grundsteuer A	8.355,45	8.200	8.300	8.300	8.300	8.300
40120000	Grundsteuer B	48.885,64	50.000	48.500	48.300	48.300	48.300
40122000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	18,40	0	0	0	0	0
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	69.947,87	35.000	45.000	45.000	50.000	60.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	132.819,63	121.300	148.000	150.000	150.000	150.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.761,71	9.300	8.200	8.200	8.200	8.200
40320000	Hundesteuer	2.409,20	2.100	2.300	2.300	2.300	2.300
40340000	Zweitwohnungssteuer	5.966,36	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	521.649,32	516.400	544.900	503.100	511.700	516.700
41111000	Schlüsselzuweisung	440.297,81	440.300	430.700	435.000	440.000	445.000
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	23.901,61	21.000	19.200	4.600	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	571,54	0	31.000	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	56.878,36	55.100	64.000	63.500	71.700	71.700
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.536,29	55.500	58.700	58.700	58.700	58.700
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	1.460,00	500	900	900	900	900
43229000	Entgelte für Sonstiges	50.262,77	51.000	54.000	54.000	54.000	54.000
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	3.813,52	4.000	3.800	3.800	3.800	3.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	177.412,54	174.300	193.400	203.400	213.400	223.400
44110000	Mieten und Pachten	20.683,25	3.600	7.300	7.300	7.300	7.300
44110001	Mieten Kommunale Wohnungen	45.836,98	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
44110002	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	1.033,80	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
44110011	Mieten Objekt 1	3.189,40	4.700	0	0	0	0
44110012	Mieten Objekt 2	106.669,11	115.000	135.000	145.000	155.000	165.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.904,37	80.100	79.100	96.700	98.700	99.700
44241000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	720,00	800	100	100	100	100
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	58.060,39	50.600	45.600	45.600	45.600	45.600
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	1.648,94	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	4.148,95	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
44290005	Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	26.326,09	23.500	27.400	45.000	47.000	48.000
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.272,99	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
47159000	Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	26,32	0	0	0	0	0
47500000	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	5.095,67	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.151,00	200	200	200	200	200
09	+ Sonstige Erträge	111.824,51	15.600	17.600	17.600	17.600	17.600
45130000	Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	6.407,70	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	88.275,01	0	0	0	0	0
46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro / ab 2017 1.000 EUR	2.009,97	0	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	12.270,52	15.500	17.500	17.500	17.500	17.500
46270000	Versicherungserstattungen	425,51	100	100	100	100	100
46290000	Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	300,00	0	0	0	0	0
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	2.135,80	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	1.241.764,28	1.078.000	1.166.200	1.153.800	1.179.400	1.205.400

**Ergebnishaushalt 2023 / 2024**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	144.514,20	162.600	172.000	177.900	182.000	185.100
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	15.600,00	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
50130000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats- /Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	2.820,00	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
50190000	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.220,00	2.500	2.300	2.300	2.300	2.300
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	98.500,17	111.500	117.700	122.300	125.400	127.400
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	3.644,42	4.400	4.600	4.700	4.900	5.000
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	20.942,41	24.100	27.900	29.100	29.900	30.900
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	787,20	1.000	900	900	900	900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.818,67	197.900	343.300	289.800	253.300	263.800
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	31.565,57	44.900	57.400	57.900	58.400	58.900
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.852,32	30.500	52.900	52.900	29.900	28.900
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	27.254,79	26.000	45.000	47.000	48.000	49.000
52320300	Bewirtschaftung Objekt 2	58.091,94	51.000	70.000	80.000	90.000	100.000
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	3.360,02	17.000	55.000	20.000	5.000	5.000
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	3.214,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.814,83	9.000	8.500	8.500	5.500	5.500
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzeilerfassung	4.090,57	9.000	43.000	12.000	5.000	5.000
52400000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.574,63	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
14	- Abschreibungen	111.626,77	117.700	114.500	117.500	132.900	132.500
53230000	Geleistete Investitionszuschüsse	21,64	0	100	100	100	100
53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	16.441,88	17.800	16.200	16.200	16.200	16.200
53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulumhallen	27.773,64	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	1.326,19	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	6.290,78	5.600	5.600	5.600	24.400	24.400
53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	35.713,76	35.800	35.800	35.000	31.600	31.600
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.033,86	1.100	1.000	900	900	600
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	21.940,09	26.000	24.800	28.800	28.800	28.800
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	519,68	1.700	700	600	600	600
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	478,58	500	500	500	500	500
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	86,67	0	600	600	600	500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	503.719,89	526.200	633.100	642.100	643.600	657.600
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	32.907,85	41.000	55.200	55.200	55.200	55.200
54151000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	700,00	0	0	0	0	0
54151100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	720,71	0	0	0	0	0



**Ergebnishaushalt 2023 / 2024**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	2.544,40	2.500	7.500	2.500	2.500	2.500	
54310000	Gewerbesteuerumlage	5.721,05	3.000	4.400	4.400	4.900	5.900	
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	269.215,16	269.300	331.000	331.000	332.000	335.000	
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	138.775,07	156.400	175.000	189.000	189.000	199.000	
54430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	53.135,65	54.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	55.146,36	62.000	60.500	60.500	60.500	60.500	
55890000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500	
55940000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	55.146,36	60.000	58.000	58.000	58.000	58.000	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	10.214,99	12.000	8.600	26.600	29.800	28.600	
57420001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an das Land	1.208,42	800	700	500	400	200	
57420002	Zinsaufwendungen Kredit 2 an das Land	812,12	500	400	300	200	100	
57420004	Zinsaufwendungen Kredit 4 an das Land	1.020,18	3.600	0	4.200	8.000	7.500	
57519000	Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
57519003	Zinsaufwendungen Kredit 3 an sonstige inländische Kreditinstitute	387,32	400	400	400	400	400	
57519005	Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute	114,23	200	100	0	0	0	
57519006	Zinsaufwendungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute	4.333,19	4.200	4.000	3.800	3.600	3.400	
57519008	Zinsaufwendungen Kredit 8 an sonstige inländische Kreditinstitute	2.339,53	2.200	2.000	1.800	1.600	1.400	
57519009	Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	0	0	14.600	14.600	14.600	
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	0	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	25.994,93	33.800	40.700	40.700	40.700	40.700	
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	432,72	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
56131000	Fahrtkostenerstattung	105,50	400	300	300	300	300	
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	5.645,02	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	175,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	420,19	0	0	0	0	0	
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	715,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	635,63	0	0	0	0	0	
56300000	Geschäftsaufwendungen	2.787,85	3.900	4.400	4.400	4.400	4.400	
56411000	Gebäudeversicherungen	5.963,70	6.300	6.200	6.200	6.200	6.200	
56412000	Kfz-Versicherungen	934,73	800	900	900	900	900	
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	4.686,57	7.400	5.200	5.200	5.200	5.200	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.377,47	3.200	2.800	2.800	2.800	2.800	
56551000	Einzelwertberichtigung	890,80	0	5.000	5.000	5.000	5.000	
56553000	Abgang auf Forderungen	208,25	0	3.000	3.000	3.000	3.000	
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	15,71	0	100	100	100	100	
56930000	Repräsentationen	0,00	800	800	800	800	800	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	995.035,81	1.112.200	1.372.700	1.355.100	1.342.800	1.368.800
20	Saldo 10,19	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) Nummer 24)	246.728,47	-34.200	-206.500	-201.300	-163.400	-163.400

**Ergebnishaushalt 2023 / 2024**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	10.371,46	34.200	10.400	10.400	10.400	10.400
	49210000 Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	10.371,46	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	23.800	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>257.099,93</b>	<b>0</b>	<b>-196.100</b>	<b>-190.900</b>	<b>-153.000</b>	<b>-153.000</b>
	<b>nachrichtlich:</b>						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	186.114,78	443.215	443.215	247.115	56.215	-96.785
<b>27</b>	<b>Summe 25 und 26 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)</b>	<b>443.214,71</b>	<b>443.215</b>	<b>247.115</b>	<b>56.215</b>	<b>-96.785</b>	<b>-249.785</b>

**Finanzplan 2023 / 2024**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	259.075,32	230.900	267.300	269.100	274.100	284.100
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	464.983,39	461.300	480.900	439.600	440.000	445.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	55.374,59	53.500	57.900	57.900	57.900	57.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.828,82	174.300	193.400	203.400	213.400	223.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.578,98	80.100	79.100	96.700	98.700	99.700
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.891,99	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	15.899,03	15.600	17.600	17.600	17.600	17.600
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.064.632,12	1.020.900	1.101.400	1.089.500	1.106.900	1.132.900
10	- Personalauszahlungen	145.394,20	162.600	172.000	177.900	182.000	185.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	144.213,85	197.900	343.300	289.800	253.300	263.800
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	496.409,02	526.200	633.100	642.100	643.600	657.600
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	54.202,36	62.000	60.500	60.500	60.500	60.500
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	10.214,99	12.000	8.600	26.600	29.800	28.600
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	23.072,51	33.800	32.700	32.700	32.700	32.700
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	873.506,93	994.500	1.250.200	1.229.600	1.201.900	1.228.300
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	191.125,19	26.400	-148.800	-140.100	-95.000	-95.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	180.515,19	817.200	1.011.400	45.600	45.600	45.600
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.202,07	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	113.380,96	0	67.800	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	302.098,22	825.400	1.087.400	53.800	53.800	53.800
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	63.593,32	1.129.000	1.654.800	12.000	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	63.593,32	1.129.000	1.654.800	12.000	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	238.504,90	-303.600	-567.400	41.800	53.800	53.800
<b>30</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)</b>	<b>429.630,09</b>	<b>-277.200</b>	<b>-716.200</b>	<b>-98.300</b>	<b>-41.200</b>	<b>-41.600</b>
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	235.000	365.500	0	0	0

**Finanzplan 2023 / 2024**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	68.558,85	69.500	70.300	83.400	84.100	81.400
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-68.558,85	165.500	295.200	-83.400	-84.100	-81.400
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	397,23	0	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummer 30, 34 und 35)</b>	<b>361.468,47</b>	<b>-111.700</b>	<b>-421.000</b>	<b>-181.700</b>	<b>-125.300</b>	<b>-123.000</b>
<b>37</b>	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)</b>	<b>122.566,34</b>	<b>-43.100</b>	<b>-219.100</b>	<b>-223.500</b>	<b>-179.100</b>	<b>-176.800</b>
39	nachrichtlich: Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 37 und 38)	122.566,34	-43.100	-219.100	-223.500	-179.100	-176.800

# Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2023

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt			
			80 01	80 02	90 01	
in EUR						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	267.300	0	0	267.300	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	544.900	45.000	69.200	430.700	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.700	54.000	4.700	0	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	193.400	7.300	186.100	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.100	46.500	32.600	0	
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.200	0	0	5.200	
09	+ sonstige Erträge	17.600	17.600	0	0	
<b>10</b>	<b>Summe 1 bis 9</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>1.166.200</b>	<b>170.400</b>	<b>292.600</b>	<b>703.200</b>
11	- Personalaufwendungen	172.000	113.300	58.700	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.300	88.100	255.200	0	
14	- Abschreibungen	114.500	32.200	82.300	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	633.100	122.200	9.500	501.400	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	60.500	58.000	2.500	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.600	2.000	5.200	1.400	
18	- sonstige Aufwendungen	40.700	13.100	19.600	8.000	
<b>19</b>	<b>Summe 11 bis 18</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>-1.372.700</b>	<b>-428.900</b>	<b>-433.000</b>	<b>-510.800</b>
<b>20</b>	<b>Saldo 10 und 19</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-206.500</b>	<b>-258.500</b>	<b>-140.400</b>	<b>192.400</b>
<b>23</b>	<b>Saldo 20,21,22</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-206.500</b>	<b>-258.500</b>	<b>-140.400</b>	<b>192.400</b>

# Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2023

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt		
			80 01	80 02	90 01
in EUR					
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	267.300	0	0	267.300
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	480.900	31.000	19.200	430.700
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.900	54.000	3.900	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	193.400	7.300	186.100	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.100	46.500	32.600	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.200	0	0	5.200
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	17.600	17.600	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	1.101.400	156.400	241.800	703.200
10	- Personalauszahlungen	172.000	113.300	58.700	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	343.300	88.100	255.200	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	633.100	122.200	9.500	501.400
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	60.500	58.000	2.500	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	8.600	2.000	5.200	1.400
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	32.700	13.100	19.600	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-1.250.200	-396.700	-350.700	-502.800
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-148.800	-240.300	-108.900	200.400
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-148.800	-240.300	-108.900	200.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.011.400	32.800	933.000	45.600
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.200	0	8.200	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	67.800	0	67.800	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.087.400	32.800	1.009.000	45.600
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.654.800	32.800	1.622.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.654.800	32.800	1.622.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-567.400	0	-613.000	45.600
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-716.200	-240.300	-721.900	246.000

# Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2024

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt			
			80 01	80 02	90 01	
in EUR						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	269.100	0	0	269.100	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	503.100	14.000	54.100	435.000	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.700	54.000	4.700	0	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	203.400	7.300	196.100	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.700	46.500	50.200	0	
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.200	0	0	5.200	
09	+ sonstige Erträge	17.600	17.600	0	0	
<b>10</b>	<b>Summe 1 bis 9</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>1.153.800</b>	<b>139.400</b>	<b>305.100</b>	<b>709.300</b>
11	- Personalaufwendungen	177.900	116.700	61.200	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.800	57.100	232.700	0	
14	- Abschreibungen	117.500	32.200	85.300	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	642.100	117.200	9.500	515.400	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	60.500	58.000	2.500	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	26.600	1.800	23.400	1.400	
18	- sonstige Aufwendungen	40.700	13.100	19.600	8.000	
<b>19</b>	<b>Summe 11 bis 18</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>-1.355.100</b>	<b>-396.100</b>	<b>-434.200</b>	<b>-524.800</b>
<b>20</b>	<b>Saldo 10 und 19</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-201.300</b>	<b>-256.700</b>	<b>-129.100</b>	<b>184.500</b>
<b>23</b>	<b>Saldo 20,21,22</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-201.300</b>	<b>-256.700</b>	<b>-129.100</b>	<b>184.500</b>

**Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2024**

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt		
			80 01	80 02	90 01
in EUR					
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	269.100	0	0	269.100
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	439.600	0	4.600	435.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.900	54.000	3.900	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	203.400	7.300	196.100	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.700	46.500	50.200	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.200	0	0	5.200
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	17.600	17.600	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	1.089.500	125.400	254.800	709.300
10	- Personalauszahlungen	177.900	116.700	61.200	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	289.800	57.100	232.700	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	642.100	117.200	9.500	515.400
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	60.500	58.000	2.500	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	26.600	1.800	23.400	1.400
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	32.700	13.100	19.600	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-1.229.600	-363.900	-348.900	-516.800
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-140.100	-238.500	-94.100	192.500
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-140.100	-238.500	-94.100	192.500
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.600	0	0	45.600
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.200	0	8.200	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	53.800	0	8.200	45.600
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	12.000	0	12.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	12.000	0	12.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	41.800	0	-3.800	45.600
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-98.300	-238.500	-97.900	238.100



# Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei- und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche	sonstige			
			Produkte	Produkte			
			21.10.10	11.10.10	21.50.10	28.10.10	36.10.10
in EUR							
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	45.000,00	45.000	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.000,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.300,00	7.300	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.500,00	46.500	0	0	0	0
09	+ sonstige Erträge	17.600,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe 1 bis 9</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>170.400,00</b>	<b>98.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	113.300,00	93.800	19.500	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.100,00	85.000	0	0	2.800	0
14	- Abschreibungen	32.200,00	28.900	0	0	700	100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	122.200,00	5.000	0	50.200	7.000	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	58.000,00	0	0	0	0	58.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.000,00	2.000	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	13.100,00	10.500	2.300	0	100	0
<b>19</b>	<b>Summe 11 bis 18</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>-428.900,00</b>	<b>-225.200</b>	<b>-21.800</b>	<b>-50.200</b>	<b>-10.600</b>
<b>20</b>	<b>Saldo 10 und 19</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-258.500,00</b>	<b>-126.400</b>	<b>-21.800</b>	<b>-50.200</b>	<b>-10.600</b>
<b>23</b>	<b>Saldo 20,21,22</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-258.500,00</b>	<b>-126.400</b>	<b>-21.800</b>	<b>-50.200</b>	<b>-10.600</b>

**Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023**

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei- und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte			
			42.40.10	54.00.10	55.20.10	
in EUR						
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	45.000,00	0	0	0	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.000,00	0	0	54.000	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.300,00	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.500,00	0	0	0	
09	+ sonstige Erträge	17.600,00	100	17.500	0	
<b>10</b>	<b>Summe 1 bis 9</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>170.400,00</b>	<b>100</b>	<b>17.500</b>	<b>54.000</b>
11	- Personalaufwendungen	113.300,00	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.100,00	300	0	0	
14	- Abschreibungen	32.200,00	2.500	0	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	122.200,00	0	0	60.000	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	58.000,00	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.000,00	0	0	0	
18	- sonstige Aufwendungen	13.100,00	200	0	0	
<b>19</b>	<b>Summe 11 bis 18</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>-428.900,00</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>-60.000</b>
<b>20</b>	<b>Saldo 10 und 19</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-258.500,00</b>	<b>-2.900</b>	<b>17.500</b>	<b>-6.000</b>
<b>23</b>	<b>Saldo 20,21,22</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-258.500,00</b>	<b>-2.900</b>	<b>17.500</b>	<b>-6.000</b>

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023**

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei- und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche	sonstige			
			Produkte	Produkte			
			21.10.10	11.10.10	21.50.10	28.10.10	36.10.10
in EUR							
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	31.000,00	31.000	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.000,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.300,00	7.300	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.500,00	46.500	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	17.600,00	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	156.400,00	84.800	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	113.300,00	93.800	19.500	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.100,00	85.000	0	0	2.800	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	122.200,00	5.000	0	50.200	7.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	58.000,00	0	0	0	0	58.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.000,00	2.000	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	13.100,00	10.500	2.300	0	100	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-396.700,00	-196.300	-21.800	-50.200	-9.900	-58.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-240.300,00	-111.500	-21.800	-50.200	-9.900	-58.000
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-240.300,00	-111.500	-21.800	-50.200	-9.900	-58.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.800,00	32.800	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	32.800,00	32.800	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	32.800,00	32.800	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	32.800,00	32.800	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-240.300,00	-111.500	-21.800	-50.200	-9.900	-58.000

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023**

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei- und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte		
			42.40.10	54.00.10	55.20.10
in EUR					
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	31.000,00	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.000,00	0	0	54.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.300,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.500,00	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	17.600,00	100	17.500	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	156.400,00	100	17.500	54.000
10	- Personalauszahlungen	113.300,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.100,00	300	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	122.200,00	0	0	60.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	58.000,00	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.000,00	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	13.100,00	200	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-396.700,00	-500	0	-60.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-240.300,00	-400	17.500	-6.000
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-240.300,00	-400	17.500	-6.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.800,00	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	32.800,00	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	32.800,00	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	32.800,00	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-240.300,00	-400	17.500	-6.000

# Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte
			11.40.20	11.40.30	12.60.10	54.10.10	
in EUR							
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	69.200,00	2.000	19.200	17.900	28.300	1.800
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.700,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	186.100,00	186.100	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.600,00	28.400	500	100	0	0
<b>10</b>	<b>Summe 1 bis 9</b>	<b>292.600,00</b>	<b>216.500</b>	<b>19.700</b>	<b>18.000</b>	<b>28.300</b>	<b>1.800</b>
11	- Personalaufwendungen	58.700,00	0	52.200	2.300	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.200,00	164.800	8.500	11.700	68.500	0
14	- Abschreibungen	82.300,00	19.300	0	27.100	35.800	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.500,00	9.000	0	500	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.500,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.200,00	5.200	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	19.600,00	3.600	100	14.500	0	0
<b>19</b>	<b>Summe 11 bis 18</b>	<b>-433.000,00</b>	<b>-201.900</b>	<b>-60.800</b>	<b>-56.100</b>	<b>-104.300</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Saldo 10 und 19</b>	<b>-140.400,00</b>	<b>14.600</b>	<b>-41.100</b>	<b>-38.100</b>	<b>-76.000</b>	<b>1.800</b>
	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)						
<b>23</b>	<b>Saldo 20,21,22</b>	<b>-140.400,00</b>	<b>14.600</b>	<b>-41.100</b>	<b>-38.100</b>	<b>-76.000</b>	<b>1.800</b>
	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)						

**Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023**

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte		
			51.10.10	55.30.10	
			in EUR		
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	69.200,00	0	0	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.700,00	0	4.700	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	186.100,00	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.600,00	1.000	2.600	
<b>10</b>	<b>Summe 1 bis 9</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>292.600,00</b>	<b>1.000</b>	<b>7.300</b>
11	- Personalaufwendungen	58.700,00	0	4.200	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.200,00	0	1.700	
14	- Abschreibungen	82.300,00	0	100	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.500,00	0	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.500,00	0	2.500	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.200,00	0	0	
18	- sonstige Aufwendungen	19.600,00	1.000	400	
<b>19</b>	<b>Summe 11 bis 18</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>-433.000,00</b>	<b>-1.000</b>	<b>-8.900</b>
<b>20</b>	<b>Saldo 10 und 19</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-140.400,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.600</b>
<b>23</b>	<b>Saldo 20,21,22</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-140.400,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.600</b>

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023**

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte
			11.40.20	11.40.30	12.60.10	54.10.10	
in EUR							
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	19.200,00	0	19.200	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.900,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	186.100,00	186.100	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.600,00	28.400	500	100	0	1.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	241.800,00	214.500	19.700	100	0	1.000
10	- Personalauszahlungen	58.700,00	0	52.200	2.300	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	255.200,00	164.800	8.500	11.700	68.500	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	9.500,00	9.000	0	500	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.500,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.200,00	5.200	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	19.600,00	3.600	100	14.500	0	1.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-350.700,00	-182.600	-60.800	-29.000	-68.500	-1.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-108.900,00	31.900	-41.100	-28.900	-68.500	0
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-108.900,00	31.900	-41.100	-28.900	-68.500	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	933.000,00	0	0	880.000	53.000	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.200,00	0	0	0	8.200	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	67.800,00	67.800	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.009.000,00	67.800	0	880.000	61.200	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.622.000,00	0	60.000	1.512.000	50.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.622.000,00	0	60.000	1.512.000	50.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-613.000,00	67.800	-60.000	-632.000	11.200	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-721.900,00	99.700	-101.100	-660.900	-57.300	0

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023**

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			55.30.10
			in EUR
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	19.200,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.900,00	3.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	186.100,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.600,00	2.600
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	241.800,00	6.500
10	- Personalauszahlungen	58.700,00	4.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	255.200,00	1.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	9.500,00	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.500,00	2.500
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.200,00	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	19.600,00	400
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-350.700,00	-8.800
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-108.900,00	-2.300
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-108.900,00	-2.300
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	933.000,00	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.200,00	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	67.800,00	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.009.000,00	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.622.000,00	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.622.000,00	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-613.000,00	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-721.900,00	-2.300



# Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2023

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			61.10.10	61.20.10
in EUR				
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	267.300,00	267.300	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	430.700,00	430.700	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.200,00	200	5.000
10	Summe 1 bis 9	703.200,00	698.200	5.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	501.400,00	501.400	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.400,00	0	1.400
18	- sonstige Aufwendungen	8.000,00	0	8.000
19	Summe 11 bis 18	-510.800,00	-501.400	-9.400
20	Saldo 10 und 19	192.400,00	196.800	-4.400
23	<b>Saldo 20,21,22</b>	<b>192.400,00</b>	<b>196.800</b>	<b>-4.400</b>

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2023**

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			61.10.10	61.20.10
in EUR				
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	267.300,00	267.300	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	430.700,00	430.700	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.200,00	200	5.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	703.200,00	698.200	5.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	501.400,00	501.400	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.400,00	0	1.400
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-502.800,00	-501.400	-1.400
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	200.400,00	196.800	3.600
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	200.400,00	196.800	3.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.600,00	45.600	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	45.600,00	45.600	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	45.600,00	45.600	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	246.000,00	242.400	3.600

# Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei- und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche	sonstige			
			Produkte	Produkte			
			21.10.10	11.10.10	21.50.10	28.10.10	36.10.10
in EUR							
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.000,00	14.000	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.000,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.300,00	7.300	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.500,00	46.500	0	0	0	0
09	+ sonstige Erträge	17.600,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe 1 bis 9</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>139.400,00</b>	<b>67.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	116.700,00	97.200	19.500	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.100,00	54.000	0	0	2.800	0
14	- Abschreibungen	32.200,00	28.900	0	0	700	100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	117.200,00	5.000	0	50.200	2.000	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	58.000,00	0	0	0	0	58.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.800,00	1.800	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	13.100,00	10.500	2.300	0	100	0
<b>19</b>	<b>Summe 11 bis 18</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>-396.100,00</b>	<b>-197.400</b>	<b>-21.800</b>	<b>-50.200</b>	<b>-5.600</b>
<b>20</b>	<b>Saldo 10 und 19</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-256.700,00</b>	<b>-129.600</b>	<b>-21.800</b>	<b>-50.200</b>	<b>-5.600</b>
<b>23</b>	<b>Saldo 20,21,22</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-256.700,00</b>	<b>-129.600</b>	<b>-21.800</b>	<b>-50.200</b>	<b>-5.600</b>

# Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei- und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte			
			42.40.10	54.00.10	55.20.10	
in EUR						
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.000,00	0	0	0	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.000,00	0	0	54.000	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.300,00	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.500,00	0	0	0	
09	+ sonstige Erträge	17.600,00	100	17.500	0	
<b>10</b>	<b>Summe 1 bis 9</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>139.400,00</b>	<b>100</b>	<b>17.500</b>	<b>54.000</b>
11	- Personalaufwendungen	116.700,00	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.100,00	300	0	0	
14	- Abschreibungen	32.200,00	2.500	0	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	117.200,00	0	0	60.000	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	58.000,00	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.800,00	0	0	0	
18	- sonstige Aufwendungen	13.100,00	200	0	0	
<b>19</b>	<b>Summe 11 bis 18</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>-396.100,00</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>-60.000</b>
<b>20</b>	<b>Saldo 10 und 19</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-256.700,00</b>	<b>-2.900</b>	<b>17.500</b>	<b>-6.000</b>
<b>23</b>	<b>Saldo 20,21,22</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-256.700,00</b>	<b>-2.900</b>	<b>17.500</b>	<b>-6.000</b>

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024**

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei- und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche	sonstige			
			Produkte	Produkte			
			21.10.10	11.10.10	21.50.10	28.10.10	36.10.10
in EUR							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.000,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.300,00	7.300	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.500,00	46.500	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	17.600,00	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	125.400,00	53.800	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	116.700,00	97.200	19.500	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.100,00	54.000	0	0	2.800	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	117.200,00	5.000	0	50.200	2.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	58.000,00	0	0	0	0	58.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.800,00	1.800	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	13.100,00	10.500	2.300	0	100	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-363.900,00	-168.500	-21.800	-50.200	-4.900	-58.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-238.500,00	-114.700	-21.800	-50.200	-4.900	-58.000
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-238.500,00	-114.700	-21.800	-50.200	-4.900	-58.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-238.500,00	-114.700	-21.800	-50.200	-4.900	-58.000

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024**

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei- und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte		
			42.40.10	54.00.10	55.20.10
in EUR					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.000,00	0	0	54.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.300,00	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.500,00	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	17.600,00	100	17.500	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	125.400,00	100	17.500	54.000
10	- Personalauszahlungen	116.700,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.100,00	300	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	117.200,00	0	0	60.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	58.000,00	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.800,00	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	13.100,00	200	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-363.900,00	-500	0	-60.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-238.500,00	-400	17.500	-6.000
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-238.500,00	-400	17.500	-6.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-238.500,00	-400	17.500	-6.000

# Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte
			11.40.20	11.40.30	12.60.10	54.10.10	
							42.40.10
							in EUR
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	54.100,00	2.000	4.600	17.900	27.800	1.800
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.700,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	196.100,00	196.100	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.200,00	46.000	500	100	0	0
<b>10</b>	<b>Summe 1 bis 9</b>	<b>305.100,00</b>	<b>244.100</b>	<b>5.100</b>	<b>18.000</b>	<b>27.800</b>	<b>1.800</b>
11	- Personalaufwendungen	61.200,00	0	54.600	2.300	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.700,00	176.800	8.500	12.200	33.500	0
14	- Abschreibungen	85.300,00	19.200	4.000	27.000	35.000	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.500,00	9.000	0	500	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.500,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	23.400,00	8.800	0	14.600	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	19.600,00	3.600	100	14.500	0	0
<b>19</b>	<b>Summe 11 bis 18</b>	<b>-434.200,00</b>	<b>-217.400</b>	<b>-67.200</b>	<b>-71.100</b>	<b>-68.500</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Saldo 10 und 19</b>	<b>-129.100,00</b>	<b>26.700</b>	<b>-62.100</b>	<b>-53.100</b>	<b>-40.700</b>	<b>1.800</b>
<b>23</b>	<b>Saldo 20,21,22</b>	<b>-129.100,00</b>	<b>26.700</b>	<b>-62.100</b>	<b>-53.100</b>	<b>-40.700</b>	<b>1.800</b>
	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>						

# Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte		
			51.10.10	55.30.10	
			in EUR		
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	54.100,00	0	0	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.700,00	0	4.700	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	196.100,00	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.200,00	1.000	2.600	
<b>10</b>	<b>Summe 1 bis 9</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>305.100,00</b>	<b>1.000</b>	<b>7.300</b>
11	- Personalaufwendungen	61.200,00	0	4.300	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.700,00	0	1.700	
14	- Abschreibungen	85.300,00	0	100	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.500,00	0	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	2.500,00	0	2.500	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	23.400,00	0	0	
18	- sonstige Aufwendungen	19.600,00	1.000	400	
<b>19</b>	<b>Summe 11 bis 18</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>-434.200,00</b>	<b>-1.000</b>	<b>-9.000</b>
<b>20</b>	<b>Saldo 10 und 19</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-129.100,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.700</b>
<b>23</b>	<b>Saldo 20,21,22</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-129.100,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.700</b>



**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024**

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte
			11.40.20	11.40.30	12.60.10	54.10.10	
							in EUR
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	4.600,00	0	4.600	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.900,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	196.100,00	196.100	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.200,00	46.000	500	100	0	1.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	254.800,00	242.100	5.100	100	0	1.000
10	- Personalauszahlungen	61.200,00	0	54.600	2.300	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	232.700,00	176.800	8.500	12.200	33.500	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	9.500,00	9.000	0	500	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.500,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	23.400,00	8.800	0	14.600	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	19.600,00	3.600	100	14.500	0	1.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-348.900,00	-198.200	-63.200	-44.100	-33.500	-1.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-94.100,00	43.900	-58.100	-44.000	-33.500	0
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-94.100,00	43.900	-58.100	-44.000	-33.500	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.200,00	0	0	0	8.200	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	8.200,00	0	0	0	8.200	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	12.000,00	0	0	12.000	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	12.000,00	0	0	12.000	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-3.800,00	0	0	-12.000	8.200	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-97.900,00	43.900	-58.100	-56.000	-25.300	0

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024**

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			55.30.10
			in EUR
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	4.600,00	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.900,00	3.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	196.100,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.200,00	2.600
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	254.800,00	6.500
10	- Personalauszahlungen	61.200,00	4.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	232.700,00	1.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	9.500,00	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.500,00	2.500
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	23.400,00	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	19.600,00	400
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-348.900,00	-8.900
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-94.100,00	-2.400
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-94.100,00	-2.400
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.200,00	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	8.200,00	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	12.000,00	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	12.000,00	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-3.800,00	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-97.900,00	-2.400

# Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			61.10.10	61.20.10
in EUR				
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	269.100,00	269.100	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	435.000,00	435.000	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.200,00	200	5.000
10	Summe 1 bis 9	709.300,00	704.300	5.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	515.400,00	515.400	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.400,00	0	1.400
18	- sonstige Aufwendungen	8.000,00	0	8.000
19	Summe 11 bis 18	-524.800,00	-515.400	-9.400
20	Saldo 10 und 19	184.500,00	188.900	-4.400
<b>23</b>	<b>Saldo 20,21,22</b>	<b>184.500,00</b>	<b>188.900</b>	<b>-4.400</b>
	<b>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>			

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024**

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			61.10.10	61.20.10
			in EUR	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	269.100,00	269.100	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	435.000,00	435.000	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.200,00	200	5.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	709.300,00	704.300	5.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	515.400,00	515.400	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.400,00	0	1.400
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-516.800,00	-515.400	-1.400
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	192.500,00	188.900	3.600
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	192.500,00	188.900	3.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.600,00	45.600	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	45.600,00	45.600	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	45.600,00	45.600	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	238.100,00	234.500	3.600

**Teilergebnishaushalt 2023 / 2024****11.10.10**

**Produktbereich:** 11  
**Produktgruppe:** 11.10  
**Produkt:** 11.10.10

Produktbereich: Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: Verwaltungssteuerung  
 Verwaltung der Gemeinde

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	0	0	0	0
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	200	0	0	0	0
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	200	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	19.207,20	20.100	19.500	19.500	19.500	19.500
	50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	15.600,00	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
	50130000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	2.820,00	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	787,20	1.000	900	900	900	900
18	- sonstige Aufwendungen	1.889,95	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	56131000 Fahrtkostenerstattung	0,00	100	100	100	100	100
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	635,63	0	0	0	0	0
	56300000 Geschäftsaufwendungen	243,95	400	400	400	400	400
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	578,57	700	700	700	700	700
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	431,80	600	600	600	600	600
	56930000 Repräsentationen	0,00	500	500	500	500	500
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-21.097,15	-22.400	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-21.097,15	-22.200	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-21.097,15	-22.200	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
11.10.10.00	Verwaltung der Gemeinde	-21.097,15	-22.200	-21.800	-21.800	-21.800	-21.800

**Teilergebnishaushalt 2023 / 2024****11.40.20**

Produktbereich: 11  
 Produktgruppe: 11.40  
 Produkt: 11.40.20

Produktbereich: Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: Zentrale Dienste  
 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.983,83	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.983,83	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	156.729,29	169.200	186.100	196.100	206.100	216.100
44110001	Mieten Kommunale Wohnungen	45.836,98	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
44110002	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	1.033,80	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
44110011	Mieten Objekt 1	3.189,40	3.200	0	0	0	0
44110012	Mieten Objekt 2	106.669,11	115.000	135.000	145.000	155.000	165.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.140,62	24.000	28.400	46.000	48.000	49.000
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	814,53	500	1.000	1.000	1.000	1.000
44290005	Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	26.326,09	23.500	27.400	45.000	47.000	48.000
09	+ sonstige Erträge	94.972,29	0	0	0	0	0
45130000	Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	6.407,70	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	88.275,01	0	0	0	0	0
46270000	Versicherungserstattungen	289,58	0	0	0	0	0
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	280.826,03	195.200	216.500	244.100	256.100	267.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.619,30	105.000	164.800	176.800	167.800	178.800
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	4.679,83	3.000	4.800	4.800	4.800	4.800
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.592,74	25.000	45.000	45.000	25.000	25.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	27.254,79	26.000	45.000	47.000	48.000	49.000
52320300	Bewirtschaftung Objekt 2	58.091,94	51.000	70.000	80.000	90.000	100.000
14	- Abschreibungen	17.786,63	19.300	19.300	19.200	19.200	19.200
53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	16.441,88	17.800	16.200	16.200	16.200	16.200
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	1.326,19	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	0,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	18,56	100	100	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.720,40	8.400	9.000	9.000	9.000	9.000
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	8.720,40	8.400	9.000	9.000	9.000	9.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.488,14	9.300	5.200	8.800	12.200	11.200
57420001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an das Land	1.208,42	800	700	500	400	200
57420002	Zinsaufwendungen Kredit 2 an das Land	812,12	500	400	300	200	100
57420004	Zinsaufwendungen Kredit 4 an das Land	1.020,18	3.600	0	4.200	8.000	7.500
57519005	Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute	114,23	200	100	0	0	0
57519006	Zinsaufwendungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute	4.333,19	4.200	4.000	3.800	3.600	3.400
18	- sonstige Aufwendungen	2.908,99	4.000	3.600	3.600	3.600	3.600
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	15,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56411000	Gebäudeversicherungen	2.878,28	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeigene Grundstücke	15,71	0	100	100	100	100
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-136.523,46	-146.000	-201.900	-217.400	-211.800	-221.800

# Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

11.40.20

**Produktbereich:** 11 Produktbereich: Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.40 Produktgruppe: Zentrale Dienste  
**Produkt:** 11.40.20 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	144.302,57	49.200	14.600	26.700	44.300	45.300
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	144.302,57	49.200	14.600	26.700	44.300	45.300

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.40.20.00	Liegenschaften	144.302,57	49.200	14.600	26.700	44.300	45.300

# Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

## 11.40.30

Produktbereich: 11                          Produktbereich: Innere Verwaltung  
 Produktgruppe: 11.40                      Produktgruppe: Zentrale Dienste  
 Produkt: 11.40.30                          Bauhof

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	23.901,61	21.000	19.200	4.600	0	0
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	23.901,61	21.000	19.200	4.600	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	566,74	500	500	500	500	500
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	566,74	500	500	500	500	500
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	24.468,35	21.500	19.700	5.100	500	500
11	- Personalaufwendungen	41.434,74	48.300	52.200	54.600	55.700	57.200
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	33.119,44	38.400	41.000	43.000	44.000	45.000
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.225,36	1.500	1.600	1.600	1.700	1.700
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	7.089,94	8.400	9.600	10.000	10.000	10.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.780,81	5.500	8.500	8.500	8.500	8.500
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	2.946,09	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	616,67	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausrüstungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	92,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	125,75	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14	- Abschreibungen	0,00	2.700	0	4.000	4.000	4.000
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	2.700	0	4.000	4.000	4.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	720,71	0	0	0	0	0
54151100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	720,71	0	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	47,23	100	100	100	100	100
56412000	Kfz-Versicherungen	47,23	100	100	100	100	100
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-45.983,49	-56.600	-60.800	-67.200	-68.300	-69.800
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-21.515,14	-35.100	-41.100	-62.100	-67.800	-69.300
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-21.515,14	-35.100	-41.100	-62.100	-67.800	-69.300

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.40.30.00	Bauhof	-21.515,14	-35.100	-41.100	-62.100	-67.800	-69.300



**Teilergebnishaushalt 2023 / 2024****12.60.10**

**Produktbereich:** 12  
**Produktgruppe:** 12.60  
**Produkt:** 12.60.10

Produktbereich: Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe: Brandschutz  
Feuerwehr

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.346,57	9.600	17.900	17.900	28.900	28.900
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	11.346,57	9.600	17.900	17.900	28.900	28.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	720,00	800	100	100	100	100
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	720,00	800	100	100	100	100
09	+ sonstige Erträge	2.309,97	0	0	0	0	0
	46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro / ab 2017 1.000 EUR	2.009,97	0	0	0	0	0
	46290000 Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	300,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	14.376,54	10.400	18.000	18.000	29.000	29.000
11	- Personalaufwendungen	2.220,00	2.500	2.300	2.300	2.300	2.300
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.220,00	2.500	2.300	2.300	2.300	2.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.535,02	14.000	11.700	12.200	12.700	13.200
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	1.976,29	2.500	3.500	4.000	4.500	5.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.135,26	500	700	700	700	700
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	2.597,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	955,77	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	870,37	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14	- Abschreibungen	24.172,41	26.700	27.100	27.000	45.800	45.500
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	697,34	700	700	700	19.500	19.500
	53590000 Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.033,86	1.100	1.000	900	900	600
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	21.940,09	23.300	24.800	24.800	24.800	24.800
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	501,12	1.600	600	600	600	600
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.957,44	1.500	500	500	500	500
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.067,40	500	500	500	500	500
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	890,04	1.000	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	14.600	14.600	14.600
	57519009 Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	0	0	14.600	14.600	14.600
18	- sonstige Aufwendungen	10.160,80	13.900	14.500	14.500	14.500	14.500
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	432,72	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	56131000 Fahrtkostenerstattung	24,00	100	0	0	0	0
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	5.645,02	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	56190000 Sonstige Personalaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	175,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	420,19	0	0	0	0	0
	56300000 Geschäftsaufwendungen	598,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56411000 Gebäudeversicherungen	270,45	300	400	400	400	400
	56412000 Kfz-Versicherungen	887,50	700	800	800	800	800
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.706,79	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	56930000 Repräsentationen	0,00	300	300	300	300	300

**Teilergebnishaushalt 2023 / 2024****12.60.10**

**Produktbereich:** 12  
**Produktgruppe:** 12.60  
**Produkt:** 12.60.10

Produktbereich: Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe: Brandschutz  
 Feuerwehr

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-46.045,67	-58.600	-56.100	-71.100	-90.400	-90.600
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-31.669,13	-48.200	-38.100	-53.100	-61.400	-61.600
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-31.669,13	-48.200	-38.100	-53.100	-61.400	-61.600

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
12.60.10.00	Feuerwehr	-31.669,13	-48.200	-38.100	-53.100	-61.400	-61.600

**Teilergebnishaushalt 2023 / 2024****21.10.10**

**Produktbereich:** 21  
**Produktgruppe:** 21.10  
**Produkt:** 21.10.10

Produktbereich 20-24: Schulträgeraufgaben  
 Produktgruppe: Grundschulen  
 Grundschule Leopoldshagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.059,04	13.400	45.000	14.000	14.000	14.000
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	571,54	0	31.000	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.487,50	13.400	14.000	14.000	14.000	14.000
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	20.683,25	5.100	7.300	7.300	7.300	7.300
44110000	Mieten und Pachten	20.683,25	3.600	7.300	7.300	7.300	7.300
44110011	Mieten Objekt 1	0,00	1.500	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.798,28	51.500	46.500	46.500	46.500	46.500
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	57.471,90	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	1.648,94	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.677,44	0	0	0	0	0
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	96.540,57	70.000	98.800	67.800	67.800	67.800
11	- Personalaufwendungen	78.722,56	88.100	93.800	97.200	100.000	101.600
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	63.015,15	70.400	73.500	76.000	78.000	79.000
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	2.331,62	2.700	2.800	2.900	3.000	3.100
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	13.375,79	15.000	17.500	18.300	19.000	19.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.359,69	42.000	85.000	54.000	41.000	40.000
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	12.799,53	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.124,32	3.000	5.000	5.000	2.000	1.000
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	766,76	3.000	5.000	5.000	2.000	2.000
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	3.094,45	5.000	38.000	7.000	0	0
52400000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.574,63	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
14	- Abschreibungen	28.338,89	28.300	28.900	28.900	28.900	28.800
53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	27.773,64	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	478,58	500	500	500	500	500
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	86,67	0	600	600	600	500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.690,35	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.690,35	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.339,53	2.200	2.000	1.800	1.600	1.400
57519008	Zinsaufwendungen Kredit 8 an sonstige inländische Kreditinstitute	2.339,53	2.200	2.000	1.800	1.600	1.400
18	- sonstige Aufwendungen	8.645,54	12.000	10.500	10.500	10.500	10.500
56131000	Fahrtkostenerstattung	81,50	200	200	200	200	200
56300000	Geschäftsaufwendungen	1.945,56	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
56411000	Gebäudeversicherungen	2.510,48	2.600	2.800	2.800	2.800	2.800
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	4.108,00	6.700	4.500	4.500	4.500	4.500
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-140.096,56	-176.600	-225.200	-197.400	-187.000	-187.300
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-43.555,99	-106.600	-126.400	-129.600	-119.200	-119.500

# Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

21.10.10

Produktbereich: 21 Produktbereich 20-24: Schulträgeraufgaben  
 Produktgruppe: 21.10 Produktgruppe: Grundschulen  
 Produkt: 21.10.10 Grundschule Leopoldshagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-43.555,99	-106.600	-126.400	-129.600	-119.200	-119.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
21.10.10.00	Grundschule Leopoldshagen	-43.555,99	-106.600	-126.400	-129.600	-119.200	-119.500

# Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

21.50.10

Produktbereich: 21 Produktbereich 20-24: Schulträgeraufgaben  
 Produktgruppe: 21.50 Produktgruppe: Regionale Schulen  
 Produkt: 21.50.10 Regionale Schulen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	31.217,50	37.000	50.200	50.200	50.200	50.200
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	31.217,50	37.000	50.200	50.200	50.200	50.200
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-31.217,50	-37.000	-50.200	-50.200	-50.200	-50.200
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-31.217,50	-37.000	-50.200	-50.200	-50.200	-50.200
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-31.217,50	-37.000	-50.200	-50.200	-50.200	-50.200

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
21.50.10.00	Regionale Schulen	-31.217,50	-37.000	-50.200	-50.200	-50.200	-50.200

# Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

28.10.10

Produktbereich: 28 Produktbereich 24-29: Kultur und Wissenschaft  
 Produktgruppe: 28.10 Produktgruppe: Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Produkt: 28.10.10 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.645,73	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	1.645,73	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	500	500	500	500
14	- Abschreibungen	628,63	700	700	700	700	700
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	628,63	700	700	700	700	700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.477,00	2.000	7.000	2.000	2.000	2.000
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.477,00	2.000	7.000	2.000	2.000	2.000
18	- sonstige Aufwendungen	84,28	100	100	100	100	100
	56411000 Gebäudeversicherungen	84,28	100	100	100	100	100
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-3.835,64	-5.600	-10.600	-5.600	-5.600	-5.600
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.835,64	-5.600	-10.600	-5.600	-5.600	-5.600
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-3.835,64	-5.600	-10.600	-5.600	-5.600	-5.600

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
28.10.10.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-3.835,64	-5.600	-10.600	-5.600	-5.600	-5.600

# Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

33.10.10

**Produktbereich:** 33 Produktbereich 31-35: Soziale Hilfen  
**Produktgruppe:** 33.10 Produktgruppe: Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege  
**Produkt:** 33.10.10 Förderung der Wohlfahrtspflege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen 56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	51,00 51,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-51,00	0	0	0	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-51,00	0	0	0	0	0
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-51,00	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
33.10.10.00	Förderung der Wohlfahrtspflege	-51,00	0	0	0	0	0

**Teilergebnishaushalt 2023 / 2024****36.10.10**

**Produktbereich:** 36  
**Produktgruppe:** 36.10  
**Produkt:** 36.10.10

Produktbereich: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe: Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege  
 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	21,64	0	100	100	100	100
	53230000 Geleistete Investitionszuschüsse	21,64	0	100	100	100	100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	700,00	0	0	0	0	0
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	700,00	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	55.146,36	60.000	58.000	58.000	58.000	58.000
	55940000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	55.146,36	60.000	58.000	58.000	58.000	58.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-55.868,00	-60.000	-58.100	-58.100	-58.100	-58.100
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-55.868,00	-60.000	-58.100	-58.100	-58.100	-58.100
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-55.868,00	-60.000	-58.100	-58.100	-58.100	-58.100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
36.10.10.00	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-55.868,00	-60.000	-58.100	-58.100	-58.100	-58.100



**Teilergebnishaushalt 2023 / 2024****42.40.10**

Produktbereich: 42  
 Produktgruppe: 42.40  
 Produkt: 42.40.10

Produktbereich: Sportförderung  
 Produktgruppe: Sportstätten und Bäder  
 Eigene Sportstätten

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.777,21	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.777,21	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
09	+ sonstige Erträge	135,93	100	100	100	100	100
	46270000 Versicherungsleistungen	135,93	100	100	100	100	100
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.913,14	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220,34	300	300	300	300	300
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	220,34	300	300	300	300	300
14	- Abschreibungen	2.409,42	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	2.409,42	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
18	- sonstige Aufwendungen	135,93	200	200	200	200	200
	56411000 Gebäudeversicherungen	135,93	200	200	200	200	200
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-2.765,69	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-852,55	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-852,55	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
42.40.10.00	Eigene Sportstätten	-852,55	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

**Teilergebnishaushalt 2023 / 2024****51.10.10**

**Produktbereich:** 51  
**Produktgruppe:** 51.10  
**Produkt:** 51.10.10

Produktbereich: Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe: Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Orts- und Regionalplanung / Bauleitplanung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	656,98 656,98	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	656,98	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18	- sonstige Aufwendungen 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	700,00 700,00	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-700,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-43,02	0	0	0	0	0
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-43,02	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
51.10.10.00	Orts- und Regionalplanung / Bauleitplanung	-43,02	0	0	0	0	0

**Teilergebnishaushalt 2023 / 2024****54.00.10**

**Produktbereich:** 54  
**Produktgruppe:** 54.00  
**Produkt:** 54.00.10

Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe: Konzessionsabgaben  
 Konzessionsabgaben

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
09	+ sonstige Erträge 46250000 Konzessionsabgaben	12.270,52	15.500	17.500	17.500	17.500	17.500
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	12.270,52	15.500	17.500	17.500	17.500	17.500
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	12.270,52	15.500	17.500	17.500	17.500	17.500
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	12.270,52	15.500	17.500	17.500	17.500	17.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
54.00.10.00	Konzessionsabgaben	12.270,52	15.500	17.500	17.500	17.500	17.500

# Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

54.10.10

**Produktbereich:** 54  
**Produktgruppe:** 54.10  
**Produkt:** 54.10.10

Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe: Gemeindestraßen  
 Gemeindestraßen einschl. Spielplätze

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	28.283,25	28.300	28.300	27.800	25.000	25.000
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	28.283,25	28.300	28.300	27.800	25.000	25.000
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	28.283,25	28.300	28.300	27.800	25.000	25.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.537,82	27.000	68.500	33.500	18.500	18.500
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	7.177,80	10.000	12.500	12.500	12.500	12.500
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	3.360,02	17.000	55.000	20.000	5.000	5.000
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Abschreibungen	35.713,76	35.800	35.800	35.000	31.600	31.600
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	35.713,76	35.800	35.800	35.000	31.600	31.600
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-46.251,58	-62.800	-104.300	-68.500	-50.100	-50.100
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-17.968,33	-34.500	-76.000	-40.700	-25.100	-25.100
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-17.968,33	-34.500	-76.000	-40.700	-25.100	-25.100

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
54.10.10.00	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	-17.968,33	-34.500	-76.000	-40.700	-25.100	-25.100

**Teilergebnishaushalt 2023 / 2024****55.20.10**

**Produktbereich:** 55  
**Produktgruppe:** 55.20  
**Produkt:** 55.20.10

Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe: Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz  
 Wasser- und Bodenverband

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43229000 Entgelte für Sonstiges	50.262,77	51.000	54.000	54.000	54.000	54.000
10	Summe 1 bis 9	50.262,77	51.000	54.000	54.000	54.000	54.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	53.135,65	54.000	60.000	60.000	60.000	60.000
19	Summe 11 bis 18	-53.135,65	-54.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
20	Saldo 10 und 19	-2.872,88	-3.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
23	Saldo 20,21,22	-2.872,88	-3.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
55.20.10.00	Wasser- und Bodenverband	-2.872,88	-3.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

# Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

# 55.30.10

**Produktbereich:** 55  
**Produktgruppe:** 55.30  
**Produkt:** 55.30.10

Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe: Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Friedhof

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.273,52	4.500	4.700	4.700	4.700	4.700
	43224000 Entgelte für das Bestattungswesen	1.460,00	500	900	900	900	900
	43900001 Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	3.813,52	4.000	3.800	3.800	3.800	3.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21,75	2.100	2.600	2.600	2.600	2.600
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21,75	100	100	100	100	100
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.295,27	6.600	7.300	7.300	7.300	7.300
11	- Personalaufwendungen	2.929,70	3.600	4.200	4.300	4.500	4.500
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	2.365,58	2.700	3.200	3.300	3.400	3.400
	50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	87,44	200	200	200	200	200
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	476,68	700	800	800	900	900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119,96	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	119,96	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	700	700	700	700
14	- Abschreibungen	1.029,73	100	100	100	100	100
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	1.029,73	100	100	100	100	100
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	55890000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
18	- sonstige Aufwendungen	272,16	200	400	400	400	400
	56411000 Gebäudeversicherungen	84,28	100	200	200	200	200
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	187,88	100	200	200	200	200
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-4.351,55	-7.200	-8.900	-9.000	-9.200	-9.200
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	943,72	-600	-1.600	-1.700	-1.900	-1.900
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	943,72	-600	-1.600	-1.700	-1.900	-1.900

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
55.30.10.00	Friedhof	943,72	-600	-1.600	-1.700	-1.900	-1.900

**Teilergebnishaushalt 2023 / 2024****57.30.30**

**Produktbereich:** 57  
**Produktgruppe:** 57.30  
**Produkt:** 57.30.30

Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe: Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Kommunale Einrichtungen / Mehrzweckgebäude

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen 53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	1.525,66 1.525,66	1.600 1.600	0 0	0 0	0 0	0 0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-1.525,66	-1.600	0	0	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.525,66	-1.600	0	0	0	0
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.525,66	-1.600	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
57.30.30.00	Kommunale Einrichtungen / Mehrzweckgebäude	-1.525,66	-1.600	0	0	0	0

**Teilergebnishaushalt 2023 / 2024****61.10.10**

**Produktbereich:** 61  
**Produktgruppe:** 61.10  
**Produkt:** 61.10.10

Produktbereich: Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe: Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	278.164,26	230.900	267.300	269.100	274.100	284.100
	40110000 Grundsteuer A	8.355,45	8.200	8.300	8.300	8.300	8.300
	40120000 Grundsteuer B	48.885,64	50.000	48.500	48.300	48.300	48.300
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	18,40	0	0	0	0	0
	40131000 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	69.947,87	35.000	45.000	45.000	50.000	60.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	132.819,63	121.300	148.000	150.000	150.000	150.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.761,71	9.300	8.200	8.200	8.200	8.200
	40320000 Hundesteuer	2.409,20	2.100	2.300	2.300	2.300	2.300
	40340000 Zweitwohnungssteuer	5.966,36	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	440.297,81	440.300	430.700	435.000	440.000	445.000
	41111000 Schlüsselzuweisung	440.297,81	440.300	430.700	435.000	440.000	445.000
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.151,00	200	200	200	200	200
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.151,00	200	200	200	200	200
10	Summe 1 bis 9	719.613,07	671.400	698.200	704.300	714.300	729.300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	404.100,84	419.300	501.400	515.400	516.900	530.900
	54310000 Gewerbesteuerumlage	5.721,05	3.000	4.400	4.400	4.900	5.900
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	269.215,16	269.300	331.000	331.000	332.000	335.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	129.164,63	147.000	166.000	180.000	180.000	190.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	0	0	0	0
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18	-404.100,84	-419.400	-501.400	-515.400	-516.900	-530.900
20	Saldo 10 und 19	315.512,23	252.000	196.800	188.900	197.400	198.400
23	Saldo 20,21,22	315.512,23	252.000	196.800	188.900	197.400	198.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
61.10.10.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	315.512,23	252.000	196.800	188.900	197.400	198.400



# Teilergebnishaushalt 2023 / 2024

61.20.10

Produktbereich: 61  
 Produktgruppe: 61.20  
 Produkt: 61.20.10

Produktbereich: Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe: Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.121,99	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	26,32	0	0	0	0	0
	47500000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	5.095,67	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
09	+ sonstige Erträge	2.135,80	0	0	0	0	0
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	2.135,80	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	7.257,79	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	387,32	400	1.400	1.400	1.400	1.400
	57519000 Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	57519003 Zinsaufwendungen Kredit 3 an sonstige inländische Kreditinstitute	387,32	400	400	400	400	400
18	- sonstige Aufwendungen	1.099,05	0	8.000	8.000	8.000	8.000
	56551000 Einzelwertberichtigung	890,80	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	56553000 Abgang auf Forderungen	208,25	0	3.000	3.000	3.000	3.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-1.486,37	-400	-9.400	-9.400	-9.400	-9.400
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	5.771,42	4.600	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	5.771,42	4.600	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
in EUR							
61.20.10.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.771,42	4.600	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400

## Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik Leopoldshagen (Am Stettiner Haff)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 622

Erhebungsjahr: 2023

	Wert	Punkte
<b>Ergebnishaushalt</b>		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	443.215,00 €	
Jahresergebnis	-196.100,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	247.115,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	85%	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
<b>Finanzhaushalt</b>		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-43.100,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-219.100,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-262.200,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Nein	-20
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	88,1%	-3
<b>Finanzplanungszeitraum</b>		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-249.785,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-401,58 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-176.800,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-284,24 €	-20
<b>Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V</b>		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Ja	-60
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	kein Haushaltsausgleich	0
<b>Einhaltung des Überschuldungsverbots</b>		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	1.181.670,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	908.170,00 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
<b>Sonstige finanzielle Risiken</b>		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	gering	-5
<b>Weitere Kennzahlen</b>		
Investitionskredite je Einwohner	1.999,60 €	
Zinsquote	0,7%	
Tilgungsquote	5,7%	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	15,5 Jahre	

fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	41%	
Liquiditätskredite je Einwohner	181,83 €	
Forderungen je Einwohner	475,48 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	100%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	17,04 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	0,9%	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
Bemerkungen des IM	k.A.	
<b>GESAMTPUNKTZAHL:</b>		<b>-135</b>
<b>LEISTUNGSGRUPPE:</b>	<b>weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit</b>	

## Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik Leopoldshagen (Am Stettiner Haff)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 622

Erhebungsjahr: 2024

	Wert	Punkte
<b>Ergebnishaushalt</b>		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	247.115,00 €	
Jahresergebnis	-190.900,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	56.215,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	85,1%	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
<b>Finanzhaushalt</b>		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-219.100,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-223.500,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-442.600,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Nein	-20
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	88,6%	-3
<b>Finanzplanungszeitraum</b>		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-249.785,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-401,58 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-176.800,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-284,24 €	-20
<b>Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V</b>		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Ja	-60
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	kein Haushaltsausgleich	0
<b>Einhaltung des Überschuldungsverbots</b>		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	1.025.970,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	908.170,00 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
<b>Sonstige finanzielle Risiken</b>		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	gering	-5
<b>Weitere Kennzahlen</b>		
Investitionskredite je Einwohner	1.865,52 €	
Zinsquote	2,2%	
Tilgungsquote	7,2%	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	12,7 Jahre	

fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	39,7%	
Liquiditätskredite je Einwohner	452,25 €	
Forderungen je Einwohner	560,02 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	100%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	9,00 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	0,5%	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
<b>GESAMTPUNKTZAHL:</b>		<b>-135</b>
<b>LEISTUNGSGRUPPE:</b>	<b>weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit</b>	

Stellenplan Haushaltsjahr 2023 Gemeinde Leopoldshagen									
Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr		Tatsächl. Besetzung am 30. Juni des Haushaltsvorjahres		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr		Stellenplan- vermerke	Bemerkungen
1	2	3		4		5	6	7	
	<b><u>Grundschule</u></b>								
1	Schulsekretär	0,5063	EG 5	0,5128	EG 5	0,5128	EG 5		
2	Hausmeister	0,4684	EG 1	0,4743	EG 1	0,4487	EG 2		i. V. m. Nr. 5, 7
3	Reinigungskraft	0,5063	EG 2	0,5128	EG 2	0,5128	EG 2		
4	Reinigungskraft	0,5063	EG 2	0,5128	EG 2	0,5128	EG 2		
	<b><u>Bauhof</u></b>								
5	Kommunalarbeiter	0,3746	EG 1	0,3795	EG 1	0,359	EG 2		i. V. m. Nr. 2; 7
6	Kommunalarbeiter	0,9367	EG 1	0,9487	EG 1	0,9487	EG 1		
	<b><u>Friedhof</u></b>								
7	Kommunalarbeiter	0,0937	EG 1	0,0949	EG 1	0,0897	EG 2		i. V. m. Nr. 2; 5
	<b>Summe</b>	<b>3,3923</b>		<b>3,4358</b>		<b>3,3845</b>			

abzgl.

0,93

lfd. Nr. 6 (Förderung über Jobcenter)

**VZÄ**

**2,45**

|

**Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2023 Gemeinde Leopoldshagen**

Teilhaus-	haus-	Organisationseinheit	Beamte (Besoldungsgruppen)							Beschäftigte (Entgeltgruppen)													F-Gehalt			
			A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	13	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3		2	1	
80.01		Grundschule																	0,5128				1,0256	0,4243		
80.02		Bauhof																							1,3282	
80.02		Friedhof																							0,0949	
90 01		Zentrale Finanz-																								
		<b>Summe Haushaltsjahr</b>																	<b>0,5128</b>				<b>1,0256</b>	<b>1,8474</b>	<b>0</b>	
		Summe Vorjahr																	0,5063				1,0126	1,5189	0	
		mehr																	0,0065				0,013	0,3285		
		weniger																								



gesamt
1,9627
1,3282 0,0949
<b>3,3858</b>
3,0378
0,3480
0,00

**Veränderungsliste zum Haushaltsjahr 2023 Gemeinde Leopoldshagen**

Lfd. Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt/ Organisations- einheit	Anzahl im Stellenplan 2023	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2	3	4	5	6	7	8
2;5;7	Grundschule, Bauhof, Friedhof	0,9487	EG 1	EG 2		0,0513	

Stellenplan Haushaltsjahr 2024 Gemeinde Leopoldshagen									
Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr		Tatsächl. Besetzung am 30. Juni des Haushaltsvorjahres		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr		Stellenplan- vermerke	Bemerkungen
1	2	3		4		5	6	7	
	<b><u>Grundschule</u></b>								
1	Schulsekretär	0,5063	EG 5	0,5128	EG 5	0,5128	EG 5		
2	Hausmeister	0,4684	EG 1	0,4743	EG 1	0,4487	EG 2		i. V. m. Nr. 5, 7
3	Reinigungskraft	0,5063	EG 2	0,5128	EG 2	0,5128	EG 2		
4	Reinigungskraft	0,5063	EG 2	0,5128	EG 2	0,5128	EG 2		
	<b><u>Bauhof</u></b>								
5	Kommunalarbeiter	0,3746	EG 1	0,3795	EG 1	0,3590	EG 2		i. V. m. Nr. 2; 7
6	Kommunalarbeiter	0,9367	EG 1	0,9487	EG 1	0,9487	EG 1		
	<b><u>Friedhof</u></b>								
7	Kommunalarbeiter	0,0937	EG 1	0,0949	EG 1	0,0897	EG 2		i. V. m. Nr. 2; 5
	<b>Summe</b>	<b>3,3923</b>		<b>3,4358</b>		<b>3,3845</b>			

abzgl.

0,93

lfd. Nr. 6 (Förderung über Jobcenter)

**VZÄ**

**2,45**

|

### Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2024 Gemeinde Leopoldshagen

Teilhaushalt	Organisationseinheit	Beamte (Besoldungsgruppen)								Beschäftigte (Entgeltgruppen)													1	F-Gehalt	
		A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	13	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2			
80.01	Grundschule																		0,5128				1,4743		
80.02	Bauhof																						0,3590	0,9487	
80.02	Friedhof																						0,0897		
90 01	Zentrale Finanzdienstleistungen																								
<b>Summe Haushaltsjahr</b>																			<b>0,5128</b>				<b>1,9230</b>	<b>0,9487</b>	<b>0</b>
Summe Vorjahr																			0,5128				1,0256	1,8474	0
mehr																			0				0,8974		
weniger																								0,8987	

gesamt
1,9871
1,3077 0,0897
<b>3,3845</b>
3,3858
0,0013

**Veränderungsliste zum Haushaltsjahr 2023 Gemeinde Leopoldshagen**

Lfd. Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt/ Organisations- einheit	Anzahl im Stellenplan 2024	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2	3	4	5	6	7	8

## A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in €					
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	157.973,88	419.675,70	307.975,70	0,00	0,00	0,00
2 <sup>2</sup>	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	99.766,65	0,00	0,00	113.024,30	294.724,30	420.024,30
3	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>	<b>58.207,23</b>	<b>419.675,70</b>	<b>307.975,70</b>	<b>-113.024,30</b>	<b>-294.724,30</b>	<b>-420.024,30</b>
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	31.529,82	154.096,16	110.996,16	-108.103,84	-331.603,84	-510.703,84
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	122.566,34	-43.100,00	-219.100,00	-223.500,00	-179.100,00	-176.800,00
7	<b>+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>154.096,16</b>	<b>110.996,16</b>	<b>-108.103,84</b>	<b>-331.603,84</b>	<b>-510.703,84</b>	<b>-687.503,84</b>
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	19.791,37	258.296,27	189.696,27	-12.203,73	29.596,27	83.396,27
9	+ Korrektur des Vortrages						
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	238.504,90	-303.600,00	-567.400,00	41.800,00	53.800,00	53.800,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		235.000,00	365.500,00			
12	<b>+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>258.296,27</b>	<b>189.696,27</b>	<b>-12.203,73</b>	<b>29.596,27</b>	<b>83.396,27</b>	<b>137.196,27</b>
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	6.886,04	7.283,27	7.283,27	7.283,27	7.283,27	7.283,27
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	397,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	<b>+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>7.283,27</b>	<b>7.283,27</b>	<b>7.283,27</b>	<b>7.283,27</b>	<b>7.283,27</b>	<b>7.283,27</b>
17	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>419.675,70</b>	<b>307.975,70</b>	<b>-113.024,30</b>	<b>-294.724,30</b>	<b>-420.024,30</b>	<b>-543.024,30</b>
	Veränderung der liquiden Mittel		-111.700,00	-421.000,00	-181.700,00	-125.300,00	-123.000,00

<sup>1</sup> Ämter und geschäftsführende Gemeinden sowie amtsfreie Gemeinden, die Verwaltungsbehörde einer Verwaltungsgemeinschaft sind, weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

<sup>2</sup> Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Nummer 3 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 2.2



## A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	vorl. Ergebnisse 2022 01.02.2023	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in €					
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	157.973,88	419.675,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2 <sup>2</sup>	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	99.766,65	0,00	-293.272,31	127.727,69	309.427,69	434.727,69
3	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>	<b>58.207,23</b>	<b>419.675,70</b>	<b>293.272,31</b>	<b>-127.727,69</b>	<b>-309.427,69</b>	<b>-434.727,69</b>
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	31.529,82	154.096,16	48.244,41	-170.855,59	-394.355,59	-573.455,59
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	122.566,34	-105.851,75	-219.100,00	-223.500,00	-179.100,00	-176.800,00
7	<b>+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>154.096,16</b>	<b>48.244,41</b>	<b>-170.855,59</b>	<b>-394.355,59</b>	<b>-573.455,59</b>	<b>-750.255,59</b>
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	19.791,37	258.296,27	237.744,63	35.844,63	77.644,63	131.444,63
9	+ Korrektur des Vortrages						
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	238.504,90	-20.551,64	-567.400,00	41.800,00	53.800,00	53.800,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		0,00	365.500,00			
12	<b>+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>258.296,27</b>	<b>237.744,63</b>	<b>35.844,63</b>	<b>77.644,63</b>	<b>131.444,63</b>	<b>185.244,63</b>
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	6.886,04	7.283,27	7.283,27	7.283,27	7.283,27	7.283,27
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	397,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	<b>+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>7.283,27</b>	<b>7.283,27</b>	<b>7.283,27</b>	<b>7.283,27</b>	<b>7.283,27</b>	<b>7.283,27</b>
17	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>419.675,70</b>	<b>293.272,31</b>	<b>-127.727,69</b>	<b>-309.427,69</b>	<b>-434.727,69</b>	<b>-557.727,69</b>
	Veränderung der liquiden Mittel		-126.403,39	-421.000,00	-181.700,00	-125.300,00	-123.000,00

<sup>1</sup> Ämter und geschäftsführende Gemeinden sowie amtsfreie Gemeinden, die Verwaltungsbehörde einer Verwaltungsgemeinschaft sind, weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

<sup>2</sup> Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Nummer 3 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 2.2

A. Haushalt

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 2023						Erläuterung
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Kontonummer <sup>1</sup>
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	948.600	a)70300 b) c)	a) 365500 b) c)	1.243.800	311-319
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen		a) b) c)	a) b) c)		331-337
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0	<del>_____</del>		113.100	321-329, 37431
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen				338	
<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)</b>		<b>948.600</b>			<b>1.356.900</b>	

<sup>1</sup> Die Angaben beziehen sich auf die Spalten 1 und 4.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 2024						Erläuterung
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Kontonummer <sup>1</sup>
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	1.243.800	a)83400 b) c)	a) b) c)	1.160.400	311-319
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen		a) b) c)	a) b) c)		331-337
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	113.100	<del>_____</del>		281.300	321-329, 37431
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen				338	
<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)</b>		<b>1.356.900</b>			<b>1.441.700</b>	

**Bilanz 2021****Aktiva Passiva**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2021	31.12.2021	Veränderung gegenüber 2020
			in EUR		
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>		<b>3.342.725,30</b>	<b>3.271.595,87</b>	<b>-71.129,43</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>215,82</b>	<b>194,18</b>	<b>-21,64</b>
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2,00	2,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		213,82	192,18	-21,64
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>		<b>3.062.013,83</b>	<b>2.990.906,04</b>	<b>-71.107,79</b>
1.2.1	Wald, Forsten		1,00	1,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		37.511,70	37.511,70	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.047.485,02	1.991.595,13	-55.889,89
1.2.4	Infrastrukturvermögen		657.692,02	620.944,40	-36.747,62
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		319.323,09	338.339,50	19.016,41
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		1,00	2.514,31	2.513,31
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>		<b>280.495,65</b>	<b>280.495,65</b>	<b>0,00</b>
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		280.495,65	280.495,65	0,00
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>		<b>250.107,69</b>	<b>531.968,19</b>	<b>281.860,50</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>		<b>53.592,46</b>	<b>64.233,12</b>	<b>10.640,66</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		2.174,55	6.407,51	4.232,96
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		51.417,91	57.825,61	6.407,70
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		<b>38.541,35</b>	<b>295.751,02</b>	<b>257.209,67</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		15.960,71	27.455,18	11.494,47
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		19.552,47	15.098,29	-4.454,18
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		3.028,17	253.197,55	250.169,38
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	247.691,65	247.691,65
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		3.028,17	5.505,90	2.477,73
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		157.973,88	171.984,05	14.010,17
	<b>Bilanzsumme</b>		<b>3.592.832,99</b>	<b>3.803.564,06</b>	<b>210.731,07</b>

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2021	31.12.2021	Veränderung gegenüber 2020
			in EUR		
<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>		<b>1.037.148,48</b>	<b>1.331.135,50</b>	<b>293.987,02</b>
1.1	Kapitalrücklage		851.033,70	887.920,79	36.887,09
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		708.816,92	698.445,46	-10.371,46
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		142.216,78	189.475,33	47.258,55
1.3	Ergebnisvortrag		186.114,78	186.114,78	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00	257.099,93	257.099,93
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>		<b>1.255.604,62</b>	<b>1.340.184,97</b>	<b>84.580,35</b>
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.255.604,62	1.340.184,97	84.580,35
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.247.344,06	1.323.722,34	76.378,28
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		8.260,56	16.462,63	8.202,07
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		<b>1.267.235,05</b>	<b>1.100.417,98</b>	<b>-166.817,07</b>
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		594.336,90	560.515,49	-33.821,41
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		594.336,90	560.515,49	-33.821,41
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		61.145,39	58.921,03	-2.224,36
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		7.068,16	9.138,99	2.070,83
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	100,00	100,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		596.918,56	464.039,01	-132.879,55
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		99.766,65	0,00	-99.766,65
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		497.151,91	464.039,01	-33.112,90
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		7.766,04	7.703,46	-62,58
<b>5.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>32.844,84</b>	<b>31.825,61</b>	<b>-1.019,23</b>
5.1	Grabnutzungsentgelte		31.845,40	31.450,58	-394,82
5.3	Sonstige		999,44	375,03	-624,41
	<b>Bilanzsumme</b>		<b>3.592.832,99</b>	<b>3.803.564,06</b>	<b>210.731,07</b>