

23/097/19

Drucksache
öffentlich

Gemeinde Meiersberg

Haushaltssatzung 2024/2025 der Gemeinde Meiersberg mit den vorgeschriebenen Anlagen gemäß §§ 45 ff. Kommunalverfassung M-V

| | |
|--|----------------------------|
| <i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Mandy Becker | <i>Datum</i> 30.11.2023 |
|--|----------------------------|

| | | |
|--|---------------------------------|--------------|
| <i>Beratungsfolge</i> | <i>Geplante Sitzungstermine</i> | <i>Ö / N</i> |
| Hauptausschuss der Gemeindevertretung Meiersberg (Vorberatung) | 11.12.2023 | N |
| Gemeindevertretung Meiersberg (Entscheidung) | 11.12.2023 | 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 Meiersberg beschließt die Haushaltssatzung für die Jahre 2024/2025 mit dem Haushaltsplan sowie dem Finanz-, Investitions- und Stellenplan.

Anlage/n

| | |
|---|--|
| 1 | Haushaltssatzung 2024 2025 Meiersberg öffentlich |
|---|--|

Finanzielle Auswirkungen

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

| Abstimmungsergebnis | | | |
|----------------------------|------|-----------|----------|
| JA | NEIN | ENTHALTEN | BEFANGEN |
| | | | |

Bürgermeister/in

Siegel

stellv. Bürgermeister/in

H a u s h a l t s s a t z u n g

2 0 2 4 / 2 0 2 5

für die Gemeinde Meiersberg

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|----|
| 01 Haushaltssatzung | 3 |
| 02 Vorbericht | 7 |
| 03 Ergebnishaushalt | 38 |
| 04 Ergebnishaushalt mit Sachkonten | 39 |
| 05 Übersicht über Erträge und Aufwendungen | 42 |
| 06 Finanzhaushalt | 44 |
| 07 Investitionsprogramm | 46 |
| 08 Übersicht über die Teilhaushalte | 49 |
| 09 Teilergebnishaushalte | 54 |
| 10 Teilfinanzhaushalte | 60 |
| 11 Ergebnishaushalte auf Produktebene | 65 |
| 12 Stellenplan 2024 | 82 |
| 13 Stellenplan 2025 | 85 |
| 14 Muster 5b | 88 |
| 15 Verbindlichkeitenübersicht | 89 |
| 16 Bilanz 2022 | 90 |
| 17 Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2024 | 91 |
| 18 Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2025 | 93 |

Haushaltssatzung der Gemeinde Meiersberg für die Haushaltsjahre 2024 / 2025

Aufgrund des § 45 i.V.m. §§ 47, 48 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 11.12.2023 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 werden

| | |
|---|------------|
| im Ergebnishaushalt | auf EUR |
| der Gesamtbetrag der Erträge | 585.700 |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen | 705.700 |
| das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von | -120.000 |

| | |
|---|------------|
| im Finanzhaushalt | auf EUR |
| der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen | 567.900 |
| der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1] | 683.200 |
| der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen | - 115.300 |

| | |
|--|--------|
| der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 30.500 |
| der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 15.000 |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 15.500 |

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

festgesetzt.

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 werden

im Ergebnishaushalt

auf
EUR

| | |
|---|----------|
| der Gesamtbetrag der Erträge | 594.700 |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen | 669.400 |
| das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von | - 74.700 |

im Finanzhaushalt

auf
EUR

| | |
|---|----------|
| der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen | 577.000 |
| der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1] | 647.600 |
| der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen | - 70.600 |

| | |
|--|--------|
| der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 30.500 |
| der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 15.000 |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 15.500 |

[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 2024 festgesetzt | auf | 0 EUR |
|--|-----|-------|

| | | |
|--|-----|-------|
| Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird 2025 festgesetzt | auf | 0 EUR |
|--|-----|-------|

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

| | |
|--|----------|
| Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf | 0,00 EUR |
|--|----------|

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite

wird 2024 festgesetzt

auf 300.000 EUR

und 2025 festgesetzt

auf 320.000 EUR

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

2024

Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen
(Grundsteuer A)

auf 355 v. H.

b) für die Grundstücke
(Grundsteuer B)

auf 412 v. H.

2. Gewerbesteuer

auf 380 v. H.

Aufgrund der Grundsteuerreform werden die Realsteuerhebesätze für das Jahr 2025 gesondert festgesetzt.

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen

beträgt für 2024

1,1103 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

beträgt für 2025

1,1103 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

Nachrichtliche Angaben:

auf voraussichtlich

1. zum Ergebnishaushalt

| | | | |
|---|---|---------|-----|
| a. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 | - | 213.336 | EUR |
| b. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025 | - | 288.056 | EUR |

2. zum Finanzhaushalt

| | | | |
|--|---|---------|-----|
| a. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 | - | 332.671 | EUR |
| b. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025 | - | 403.271 | EUR |

3. zum Eigenkapital

| | | | |
|--|--|--------|-----|
| a. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 | | 61.971 | EUR |
| b. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025 | | 8.871 | EUR |

Meiersberg, den xx.xx.2024

Seike
Bürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Meiersberg für das Haushaltsjahr 2024/2025

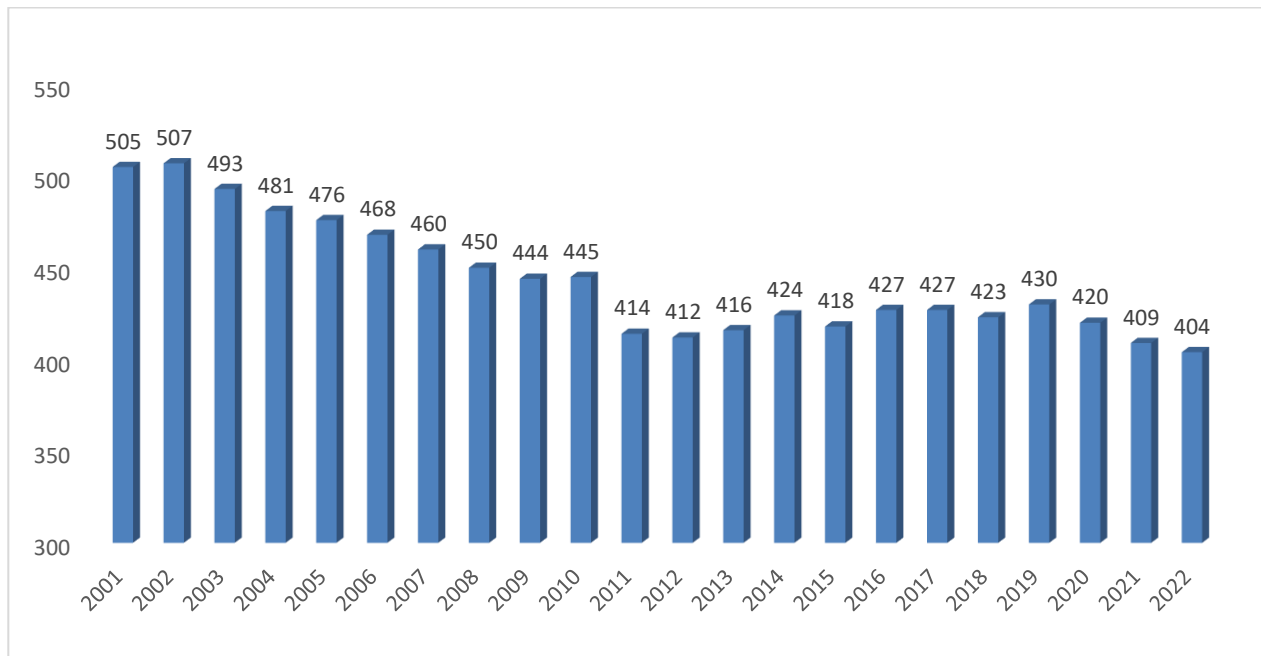
Inhalt

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 sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Folgejahre
 - 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. Entwicklung der Sonderposten
 - 4.8. Entwicklung der Rückstellungen
 - 4.9. Übersicht über freiwillige Leistungen
5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit (Datenauswertung nach Rubikon)
6. Haushaltssicherungskonzept
7. Fazit und Ausblick

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

Die Gemeinde Meiersberg hatte zum 31.12.2022 404 Einwohner.

Entwicklung der Einwohnerzahlen



| | |
|---|--|
| Gemeindegröße | 1.010,81 ha |
| Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen | 1 |
| Zur Veräußerung vorgesehene gemeindliche Immobilien | keine |
| Gemeindliche Straßenkilometer | 7,38 km entsprechend der Auswertung für den Ausgleich für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge nach §8a KAG |

Die Wirtschaftsstruktur der Gemeinde wird im Wesentlichen durch landwirtschaftliche Einzelbetriebe bestimmt. Die Gemeinde möchte die Landwirtschaft als wichtigen Wirtschaftszweig erhalten. Die Ansiedlung von Dienstleistungseinrichtungen, Handwerk und Gewerbe ist von lokaler Bedeutung und wird grundsätzlich unterstützt. Per 31.12.2022 waren 25 Gewerbetriebe im Ort ansässig.

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

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

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

Besonderheiten

Seit dem 01.01.2011 bestand ein öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen den Gemeinden Ferdinandshof und Meiersberg, zwecks Übernahme des abwehrenden Brandschutzes und der Technischen Hilfe in der Gemeinde Meiersberg. Dieser Vertrag wurde durch die Gemeinde Meierberg außerordentlich zum 31.12.2021 gekündigt. Seit dem 01.01.2022 hat die Gemeinde wieder eine eigenständige Feuerwehr mit derzeit 16 aktiven Kameraden. Die Einsatzbereitschaft ist gewährleistet. Die Ausstattung entspricht der einer Feuerwehr mit Grundausstattung.

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.

Der Ergebnisvortrag beläuft sich per 31.12.2022 auf 30.744,17 EUR.

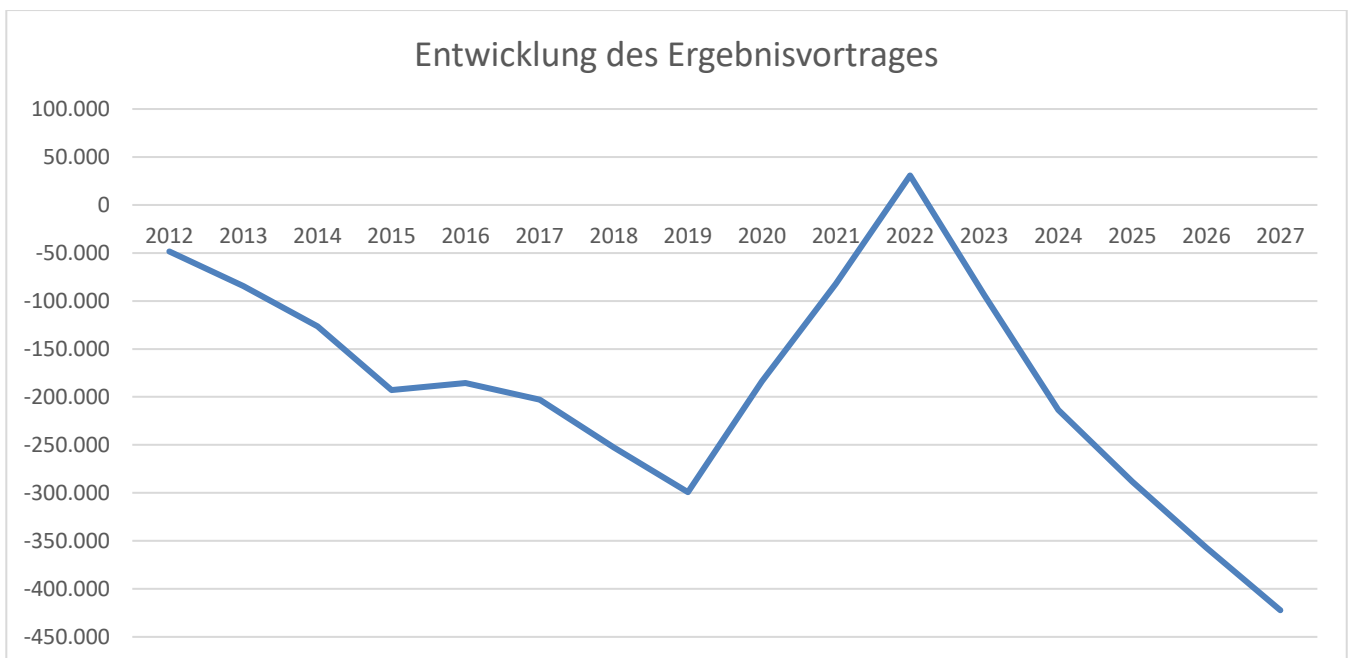
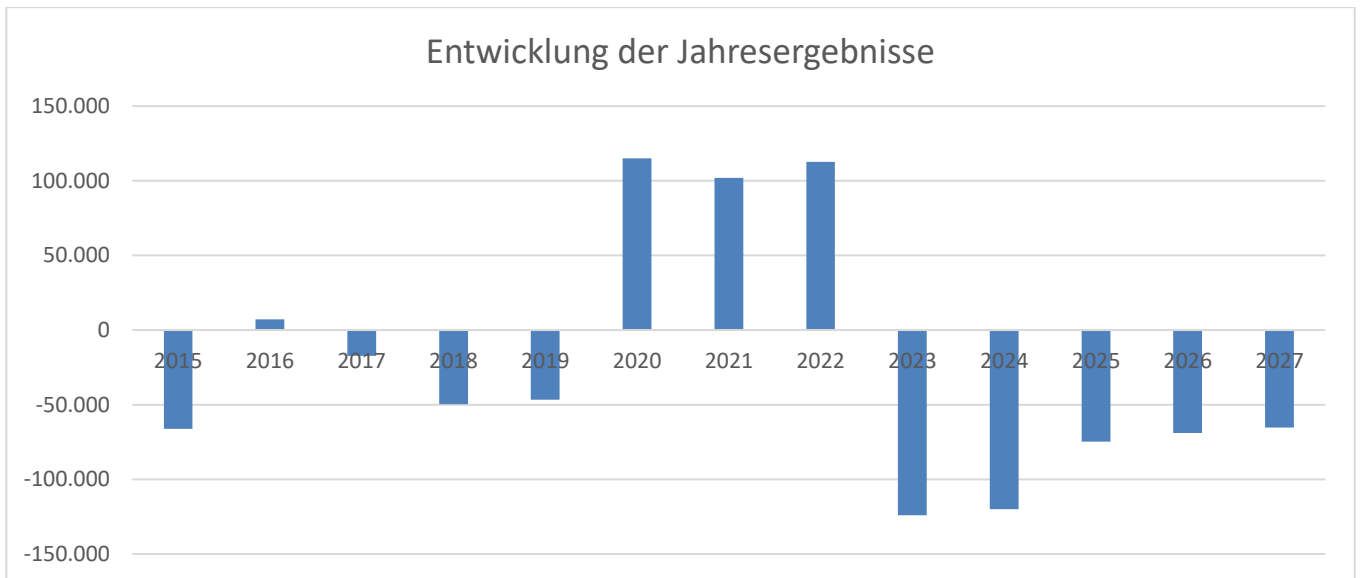
Kumuliert belaufen sich diese Verluste bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf -422.256 EUR. Die Entwicklung der Jahresergebnisse zeigt folgende Übersicht:

| Lfd. Nr. | | Jahr | Jahres- ergebnis | Jahres- ergebnis je Einwohner |
|-------------|---|-------------|---------------------|-------------------------------------|
| | | in € | | |
| | | 1 | 2 | 3 |
| 1. | Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge | | | |
| 1.1 | 12. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2012 | -48.442,61 | -108,86 |
| 1.2 | 11. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2013 | -35.993,10 | -86,94 |
| 1.3 | 10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2014 | -42.091,06 | -102,16 |
| 1.4 | 9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2015 | -66.246,17 | -159,25 |
| 1.5 | 8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2016 | 7.162,36 | 16,89 |
| 1.6 | 7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2017 | -17.269,80 | -41,32 |
| 1.7 | 6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2018 | -49.614,58 | -116,19 |
| 1.8 | 5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2019 | -46.557,31 | -109,03 |
| 1.9 | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2020 | 115.102,19 | 272,11 |
| 1.10 | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2021 | 101.975,86 | 237,15 |
| 1.11 | 2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis) | 2022 | 112.718,39 | 268,38 |
| 1.12. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) | 2023 | -124.100,00 | -303,42 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres | 2024 | -120.000,00 | -297,03 |
| 3. | Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres | 2024 | -213.355,83 | -512,87 |
| 4. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | |
| 4.1. | 1. Haushaltsfolgejahr | 2025 | -74.700,00 | -177,86 |
| 4.2. | 2. Haushaltsfolgejahr | 2026 | -68.900,00 | -164,05 |
| 4.3. | 3. Haushaltsfolgejahr | 2027 | -65.300,00 | -155,48 |
| 5. | Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres | 2027 | -422.255,83 | -659,77 |

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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Steuern und ähnliche Abgaben | 178.726,47 | 191.800 | 209.100 | 225.200 | 238.200 | 243.200 |
| + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 363.770,45 | 289.500 | 304.000 | 303.900 | 303.200 | 303.200 |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 30.193,29 | 22.400 | 22.400 | 22.400 | 21.800 | 21.800 |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.898,82 | 16.200 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.618,29 | 8.100 | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 8.600 |
| + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 5.292,08 | 5.200 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| + Sonstige Erträge | 44.188,61 | 13.000 | 20.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| Summe der Erträge | 647.688,01 | 546.200 | 585.700 | 594.700 | 606.400 | 611.400 |
| - Personalaufwendungen | -63.992,58 | -73.300 | -78.300 | -81.400 | -83.600 | -83.600 |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -42.712,56 | -83.700 | -77.100 | -59.600 | -60.100 | -60.600 |
| - Abschreibungen | -31.417,70 | -32.300 | -30.400 | -29.800 | -31.600 | -31.300 |
| - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | -328.731,49 | -398.400 | -402.700 | -401.900 | -402.400 | -402.800 |
| - Aufwendungen der sozialen Sicherung | -47.535,92 | -62.700 | -60.400 | -63.000 | -63.000 | -63.000 |
| - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | -1.427,96 | -2.100 | -8.800 | -9.700 | -10.600 | -11.400 |
| - Sonstige Aufwendungen | -27.593,50 | -17.800 | -48.000 | -24.000 | -24.000 | -24.000 |
| Summe der Aufwendungen | -543.411,71 | -670.300 | -705.700 | -669.400 | -675.300 | -676.700 |
| Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen | 104.276,30 | -124.100 | -120.000 | -74.700 | -68.900 | -65.300 |
| + Entnahme aus der Kapitalrücklage | 8.442,09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 112.718,39 | -124.100 | -120.000 | -74.700 | -68.900 | -65.300 |
| nachrichtlich: | | | | | | |
| Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | -81.974,22 | 30.744 | -93.356 | -213.356 | -288.056 | -356.956 |
| Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | 30.744,17 | -93.356 | -213.356 | -288.056 | -356.956 | -422.256 |

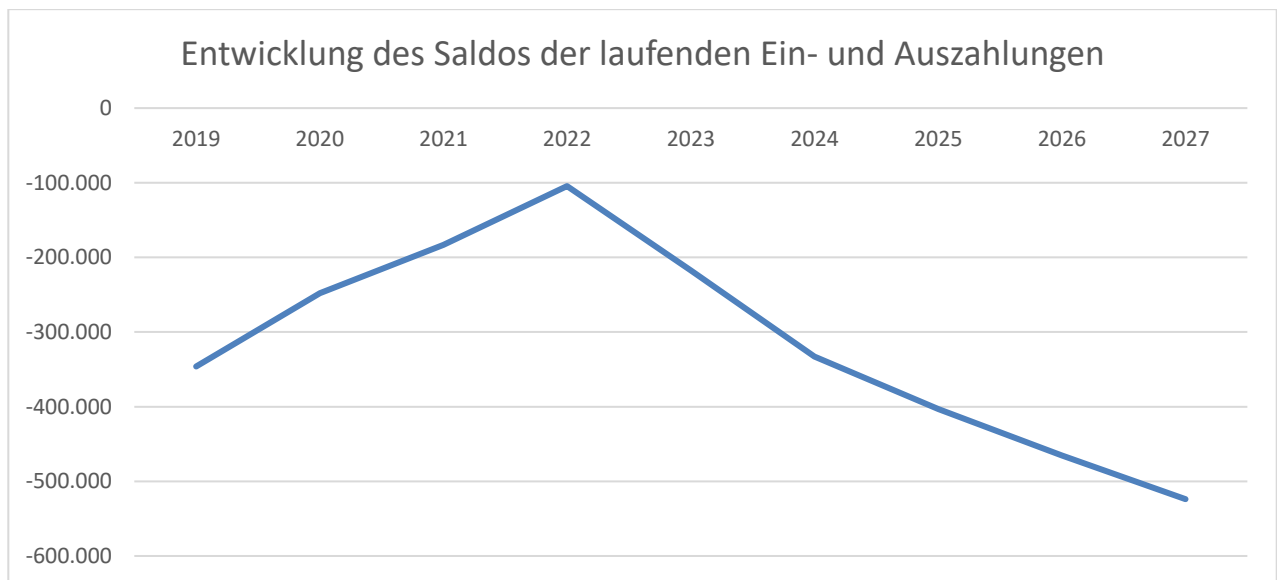


2.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 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 lau- fenden Ein- und Auszahlungen § 3 Abs. 1 Nr. 37 GemHVO | jahresbezogener Saldo der lau- fenden Ein- und Auszahlungen | nachrichtlich, davon plan- mäßige Tilg- ung von Investitions- krediten § 3 Abs. 1 Nr. 42 GemHVO | In Haushalts- folgejahre vorzutragende Beträge § 3 Abs. 1 Nr. 39 GemHVO | In Haushalts- folgejahre vorzutragende Beträge |
|----------|---|------|---|--|--|--|---|
| | | | je Einwohner | | § 3 Abs. 1 Nr. 42 GemHVO | | je Einwohner |
| | | | (in €) | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 |
| 1. | Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge | | | | | | |
| 1.1. | Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe | | | | | -183.211,35 | -426 |
| 1.2. | 1. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis) | 2022 | 78.741 | 187 | 12.121 | -104.470,72 | -249 |
| 1.3. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) | 2023 | -112.900 | -276 | 9.100 | -217.370,72 | -531 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres | 2024 | -115.300 | -285 | 7.900 | -332.670,72 | -823 |
| 3. | Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres | 2024 | | | | -332.670,72 | -823 |
| 4. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | |
| 4.1. | 1. Haushaltsfolgejahr | 2024 | -70.600 | -175 | 8.000 | -403.270,72 | -998 |
| 4.2. | 2. Haushaltsfolgejahr | 2025 | -61.900 | -153 | 8.200 | -465.170,72 | -1.151 |
| 4.3. | 3. Haushaltsfolgejahr | 2026 | -58.700 | -145 | 8.300 | -523.870,72 | -1.297 |
| 5. | Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitrau- mes | 2026 | | | | -523.870,72 | -1.297 |

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



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:

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Finanzergebnis 2022 | Finanzplan 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|---|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| + Steuern und ähnliche Abgaben | 178.654,26 | 191.800 | 209.100 | 225.200 | 238.200 | 243.200 |
| + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 348.780,95 | 277.500 | 286.200 | 286.200 | 286.200 | 286.200 |
| + Einzahlungen der sozialen Sicherung | 454,70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte | 31.670,61 | 22.400 | 22.400 | 22.400 | 22.400 | 22.400 |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.925,82 | 16.200 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.848,39 | 8.100 | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 8.600 |
| + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 5.273,08 | 5.200 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| + Sonstige laufende Einzahlungen | 12.418,74 | 13.000 | 20.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| Summe der laufenden Einzahlungen | 603.026,55 | 534.200 | 567.900 | 577.000 | 590.000 | 595.000 |
| - Personalauszahlungen | -63.546,30 | -73.300 | -78.300 | -81.400 | -83.600 | -83.600 |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -44.876,47 | -83.700 | -77.100 | -59.600 | -60.100 | -60.600 |
| - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | -328.719,53 | -398.400 | -402.700 | -401.900 | -402.400 | -402.800 |
| - Auszahlungen der sozialen Sicherung | -47.230,40 | -62.700 | -60.400 | -63.000 | -63.000 | -63.000 |
| - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | -1.427,96 | -2.100 | -8.800 | -9.700 | -10.600 | -11.400 |
| - Sonstige laufende Auszahlungen | -26.364,57 | -17.800 | -48.000 | -24.000 | -24.000 | -24.000 |
| Summe der laufenden Auszahlungen | -512.165,23 | -638.000 | -675.300 | -639.600 | -643.700 | -645.400 |
| jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung | 90.861,32 | -103.800 | -107.400 | -62.600 | -53.700 | -50.400 |
| + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 30.796,83 | 222.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 |
| + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 8.855,15 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 |
| + Einzahlungen aus Anlagevermögen | 500,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 40.151,98 | 231.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 |
| - Auszahlungen für Anlagevermögen | -35.722,89 | -244.300 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -35.722,89 | -244.300 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.429,09 | -12.800 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 95.290,41 | -116.600 | -91.900 | -47.100 | -38.200 | -34.900 |
| - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | -12.120,69 | -9.100 | -7.900 | -8.000 | -8.200 | -8.300 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | -12.120,69 | -9.100 | -7.900 | -8.000 | -8.200 | -8.300 |
| Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten | 9.671,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite | 92.840,72 | -125.700 | -99.800 | -55.100 | -46.400 | -43.200 |
| Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen | 78.740,63 | -112.900 | -115.300 | -70.600 | -61.900 | -58.700 |

nachrichtlich:

| | | | | | | |
|--|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | -183.211,35 | -104.471 | -217.371 | -332.671 | -403.271 | -465.171 |
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | -104.470,72 | -217.371 | -332.671 | -403.271 | -465.171 | -523.871 |

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

Die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraums zeigt folgende Tabelle:

| Lfd. Nr. | | Jahr | Ergebnis- vortrag ins Haushalts- folgejahr | Rücklagen | | | | Eigenkapital zum Ende des Haushalts- jahres | Eigenkapit al zum Ende des Haushalts- jahres je Einwohner |
|-------------|---|--------|---|------------------------------------|---|---|---|--|--|
| | | | | Allgemeine Kapital- rücklage | Zweck- gebundene Kapital- rücklage | Rücklage kommun- aler Finanz- ausgleich | Sonstige zweck- gebunden e Ergebnis- rücklage | | |
| | | | | | | | | | |
| | | (in €) | | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Entwicklung in Haushaltsvorjahren | | | | | | | | |
| 1.1. | Eigenkapital zum 31.12. des 11. Haushaltsvorjahres | | | | | | | 217.037 | 488 |
| 1.2. | 10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2011 | -95.712,95 | 258.508 | | | | 162.795 | 366 |
| 1.3. | 9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2012 | -144.155,56 | - 94.577 | 6.352 | | | - 232.381 | - 52 |
| 1.4. | 10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2013 | -180.148,66 | - 90.700 | 12.762 | | | - 258.086 | - 623 |
| 1.5. | 9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2014 | -222.239,72 | 166.981 | 24.507 | | | - 30.752 | - 75 |
| 1.6. | 8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2015 | -192.772,94 | 71.273 | 29.856 | 49.238 | | - 42.406 | - 102 |
| 1.7. | 7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2016 | -185.610,58 | 71.274 | 33.899 | 49.238 | | - 31.200 | - 74 |
| 1.8. | 6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2017 | -202.880,38 | 150.598 | 40.530 | | | - 11.753 | - 28 |
| 1.9. | 5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2018 | -252.494,96 | 150.598 | 47.944 | | | - 53.954 | - 126 |
| 1.10. | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2019 | -299.052,27 | 150.598 | 56.046 | | | - 92.408 | - 216 |
| 1.11. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2020 | -183.950,08 | 144.496 | 62.558 | | | 23.103 | 55 |
| 1.12. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2021 | -81.974,22 | 138.394 | 62.178 | | | 118.597 | 276 |
| 1.13. | 2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis) | 2022 | 30.744,17 | 132.292 | 90.634 | | | 253.671 | 604 |
| 1.14. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) | 2023 | -93.355,83 | 132.292 | 121.434 | | | 160.371 | 392 |
| 2. | Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung) | 2024 | -213.355,83 | 132.292 | 143.034 | | | 61.971 | 153 |
| 3. | Bestand zum Ende des Haushaltsjahres | 2024 | -213.355,83 | 132.292 | 143.034 | | | 61.971 | 153 |
| 4. | | | | | | | | | |
| 4.1. | 1. Haushaltsfolgejahr | 2025 | - 288.056 | 132.292 | 164.634 | - | - | 8.871 | 22 |
| 4.2. | 2. Haushaltsfolgejahr | 2026 | - 356.956 | 132.292 | 186.234 | - | - | - 38.429 | - 95 |
| 4.3. | 3. Haushaltsfolgejahr | 2027 | - 422.256 | 132.292 | 217.834 | - | - | - 72.129 | - 179 |
| 5. | Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes | | - 422.256 | 132.292 | 217.834 | - | - | - 72.129 | - 179 |

Im Zeitraum von **2012 -2019** war das Eigenkapital der Gemeinde vollständig aufgebraucht. Durch den Ausweis eines „Nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrages“ auf der Aktivseite der Bilanz, wurde dem § 38 GemHVO Doppik M-V Rechnung getragen. Der allgemeine Haushaltsgrundsatz gemäß § 43 Abs. 3 KV M-V, dass sich eine Gemeinde nicht überschulden darf, wurde nicht eingehalten. Hiernach gilt eine Gemeinde als überschuldet, wenn nach der Haushaltsplanung das Eigenkapital im Haushaltsjahr aufgebraucht wird oder in der Bilanz ein „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen ist. Unter der Gewährung von Sonder- und Ergänzungszuweisungen nach § 27 FAG M-V und den positiven Effekten des FAG 2020 konnte im Haushaltsjahr 2020 erstmals wieder positives Eigenkapital ausgewiesen werden.

Entnahmen gemäß § 18 GemHVO-Doppik wurden im Rahmen der Haushaltsplanung nicht veranschlagt.

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 | | | | | | | | | 0 |
| 1.1. | 2. Haushaltvorjahr | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 62.178 | 30.797 | 2.340 | 90.634 |
| 1.2. | 1. Haushaltvorjahr | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 90.634 | 30.800 | 0 | 121.434 |
| 2. | Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung) | 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 121.434 | 21.600 | 0 | 143.034 |
| 3. | Stand zum Ende des Haushaltsjahres | | | | | 0 | | | | 143.034 |
| 3.1. | Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner | | | | | 0 | | | | 341 |
| 4. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | | | |
| 4.1. | 1. Haushaltsfolgejahr | 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 143.034 | 21.600 | 0 | 164.634 |
| 4.2. | 2. Haushaltsfolgejahr | 2026 | 0 | 0 | 0 | 0 | 164.634 | 21.600 | 0 | 186.234 |
| 4.3. | 3. Haushaltsfolgejahr | 2027 | 0 | 0 | 0 | 0 | 186.234 | 31.600 | 0 | 217.834 |
| 5. | Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner | | | | | 0 | | | | 519 |

Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus der Infrastrukturpauschale

Ab dem Haushaltsjahr 2020 besteht die Möglichkeit 4% der Schlüsselzuweisungen investiv zu binden. Um den Haushaltsausgleich schnellstmöglich zu erreichen und dem Erhalt einer Infrastrukturpauschale, wird auf eine investive Bindung verzichtet.

Die Infrastrukturpauschale steht 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 2024 und 2025 wird für den Bau der zur Löschwasserversorgung notwendigen Flachspiegelbrunnen verwendet.

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 % .

Die Voraussetzungen für die Bildung einer Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich liegen nicht vor.

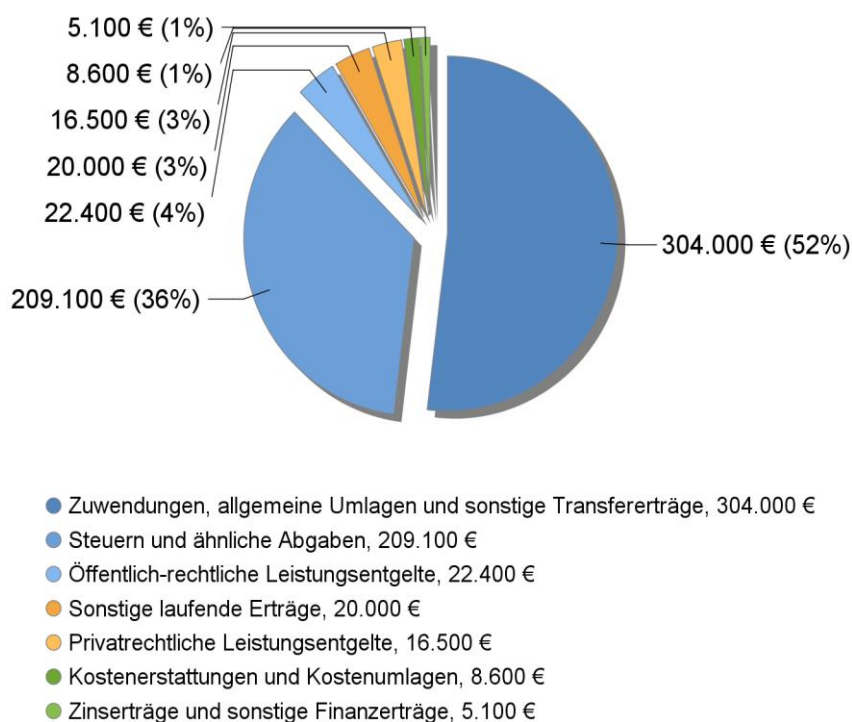
4. Erläuterung der Haushaltsansätze

4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

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

| | Ansatz 2023 | | Ansatz 2024 | | Ansatz 2025 | | Planung 2026 | | Planung 2027 | |
|---|----------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | Erträge | Einzah- lungen | Erträge | Einzah- lungen | Erträge (in EUR) | Einzah- lungen | Erträge | Einzah- lungen | Erträge | Einzah- lungen |
| Steuern und ähnliche Abgaben | 191.800 | 191.800 | 209.100 | 209.100 | 225.200 | 225.200 | 238.200 | 238.200 | 243.200 | 243.200 |
| Allgemeine Umlagen und sonstige Transfer- leistungen | 289.500 | 277.500 | 304.000 | 286.200 | 303.900 | 286.200 | 303.200 | 286.200 | 303.200 | 286.200 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22.400 | 22.400 | 22.400 | 22.400 | 22.400 | 22.400 | 21.800 | 22.400 | 21.800 | 22.400 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 16.200 | 16.200 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.100 | 8.100 | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 8.600 |
| Sonstige laufende Erträge, Einzahlungen | 13.000 | 13.000 | 20.000 | 20.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| Finanzerträge / Finanzeinzahlungen | 5.200 | 5.200 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| Summe der Erträge / Einzahlungen | 546.200 | 534.200 | 585.700 | 567.900 | 594.700 | 577.000 | 606.400 | 590.000 | 611.400 | 595.000 |

Ordentliche Erträge 2024



Die Summe der Erträge hat sich gegenüber dem Vorjahr um 39.500 erhöht.

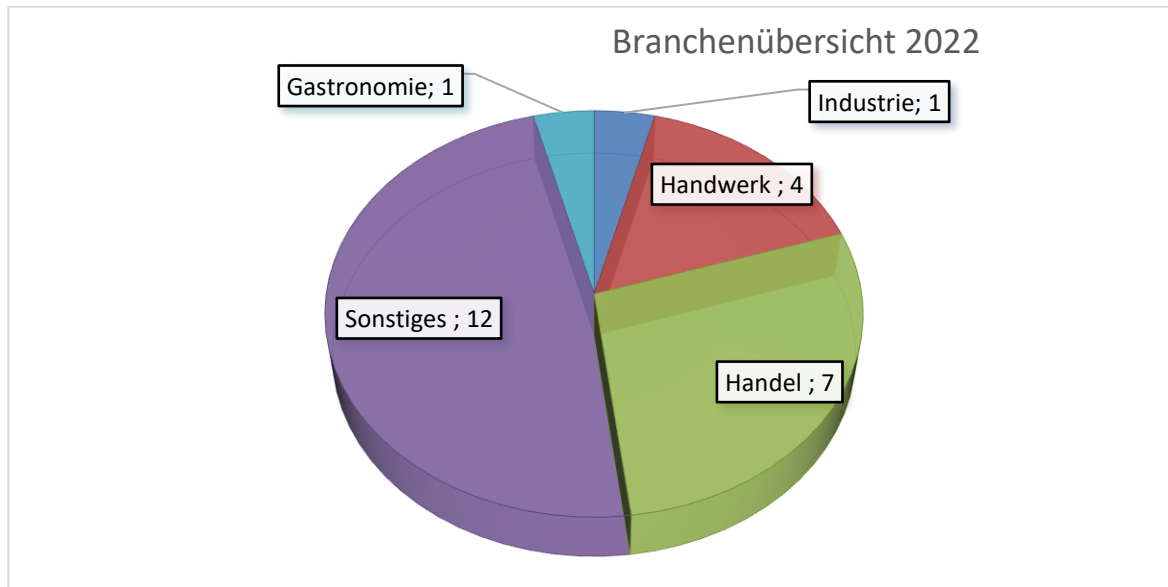
Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben haben sich gegenüber dem Vorjahr um 17.300 EUR erhöht. Insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer und der Einkommenssteuer sind positive Tendenzen erkennbar.

| Sachkonto (Bezeichnung) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 122.021,02 | 128.800 | 138.100 | 149.000 | 157.000 | 157.000 |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 3.072,67 | 3.200 | 3.700 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr | 14.999,54 | 20.000 | 25.000 | 30.000 | 35.000 | 40.000 |
| Grundsteuer A | 3.877,41 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 |
| Grundsteuer B | 30.117,19 | 31.400 | 32.300 | 32.300 | 32.300 | 32.300 |
| Hundesteuer | 2.519,44 | 2.500 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| Zweitwohnungssteuer | 2.119,20 | 2.100 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| + Steuern und ähnliche Abgaben Summe | 178.726,47 | 191.800 | 209.100 | 225.200 | 238.200 | 243.200 |

Insgesamt zahlten im Jahr 2022 von 25 Gewerbebetrieben 8 Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

| | | | | |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------|-------------|----------------------|
| Gewerbebetriebe insgesamt: | | 25 | | |
| davon zahlten | | | | |
| 15 Betriebe | keine Gewerbesteuer | = | 60% | 0,00 EUR |
| 1 Betriebe | bis 1.000 EUR | = | 4% insg. | 120,35 EUR |
| 7 Betriebe | von 1.001- 10.000 EUR | = | 28% insg. | 13.752,39 EUR |
| 0 Betriebe | über 10.001 EUR | = | 0% insg. | 0,00 EUR |
| Gesamt | | | zus. | 13.872,74 EUR |



Hebesatzvergleich

Mit der Haushaltssatzung zum Doppelhaushalt 2024/2025 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 |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2019 | 310 | 400 | 350 |
| 2020 | 350 | 400 | 360 |
| 2021 | 350 | 400 | 360 |
| 2022 | 350 | 410 | 360 |
| 2023 | 350 | 410 | 380 |
| 2024 | 355 | 412 | 380 |

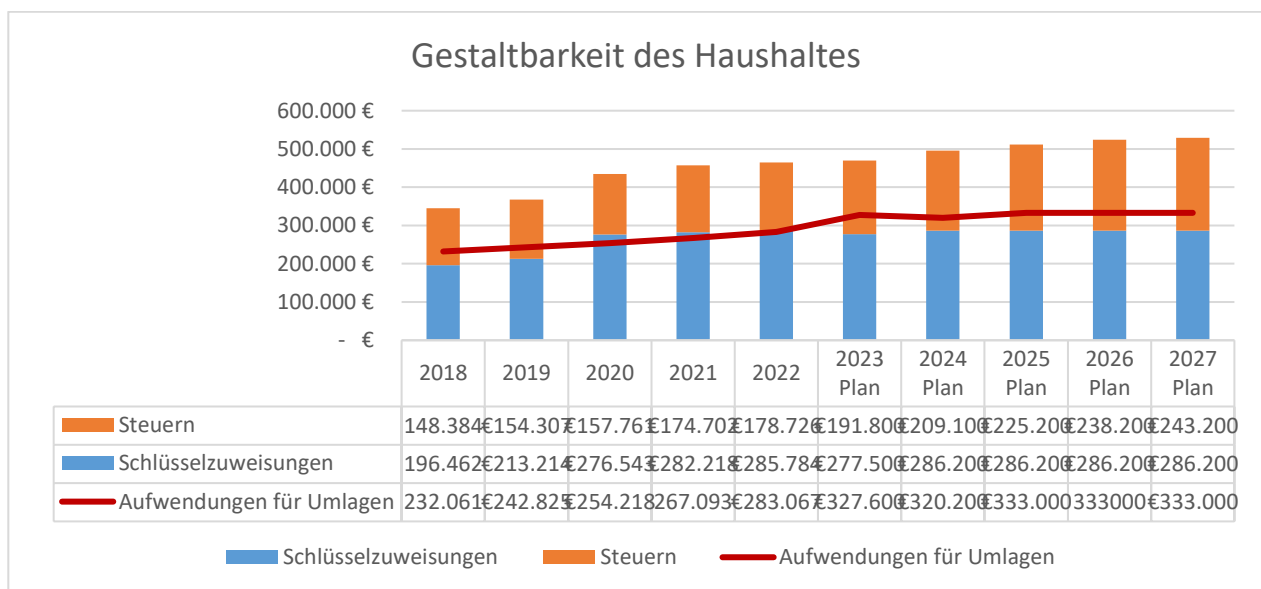
Um zukünftig Konsolidierungszuweisungen nach §27 FAG M-V erhalten zu können, haben kreisangehörige Gemeinden die Hebesätze für Realsteuern für das Haushaltsjahr 2024 so festzusetzen, dass sie mindestens 20 Prozentpunkte über dem gewogenen Durchschnittshebesatz der Gemeindegrößenklasse des Haushaltsjahres 2022 liegen. Eine Hebesatzanpassung ab dem 01.01.2024 ist daher unerlässlich.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

| Sachkonto (Bezeichnung) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 14.989,50 | 12.000 | 17.800 | 17.700 | 17.000 | 17.000 |
| Schlüsselzuweisung | 285.783,63 | 277.500 | 286.200 | 286.200 | 286.200 | 286.200 |
| Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen | 62.997,32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge Summe | 363.770,45 | 289.500 | 304.000 | 303.900 | 303.200 | 303.200 |

Die Schlüsselzuweisungen erhöhen sich gegenüber der Haushaltsplanung 2023 um 8.700 EUR.

Grundlage für die Veranschlagung im Haushalt bildeten die Orientierungsdaten für das Haushaltsjahr 2022.



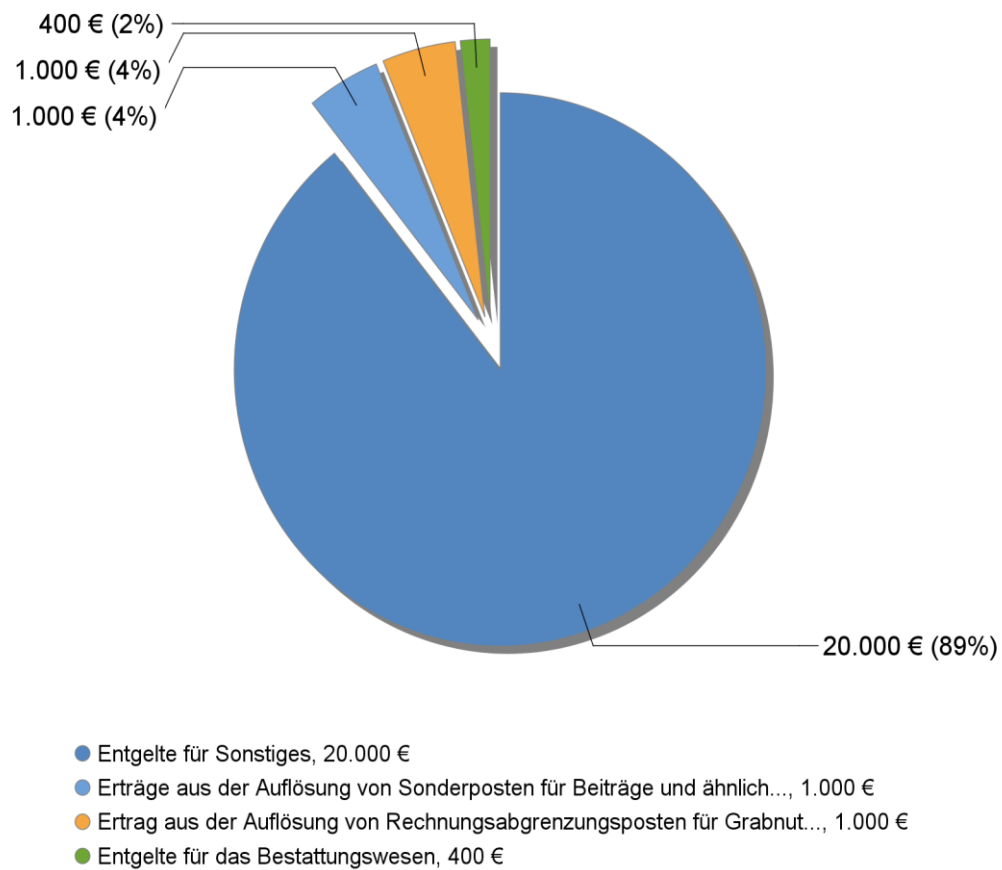
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Außerdem fallen im Haushaltsjahr 2024 Erträge aus der Auflösungen aus Sonderposten in Höhe von 18.800 EUR an. Diese teilen sich wie folgt auf: 17.800 EUR aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und 1.000 EUR aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen. Hier sind die Investitionsförderungen ausgewiesen, die die Gemeinde in den Vorjahren erhalten hat (z.B. Infrastrukturvermögen), welche nun über die Jahre ergebniswirksam aufgelöst werden, so dass die in den Aufwendungen enthaltenen Abschreibungen teilweise kompensiert werden.

Öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte

| Sachkonto (Bezeichnung) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Wasser- und Bodenverband | 26.109,42 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Entgelte für das Bestattungswesen | 1.350,00 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte | 1.377,22 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 1.356,65 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 400 | 400 |
| + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Summe | 30.193,29 | 22.400 | 22.400 | 22.400 | 21.800 | 21.800 |

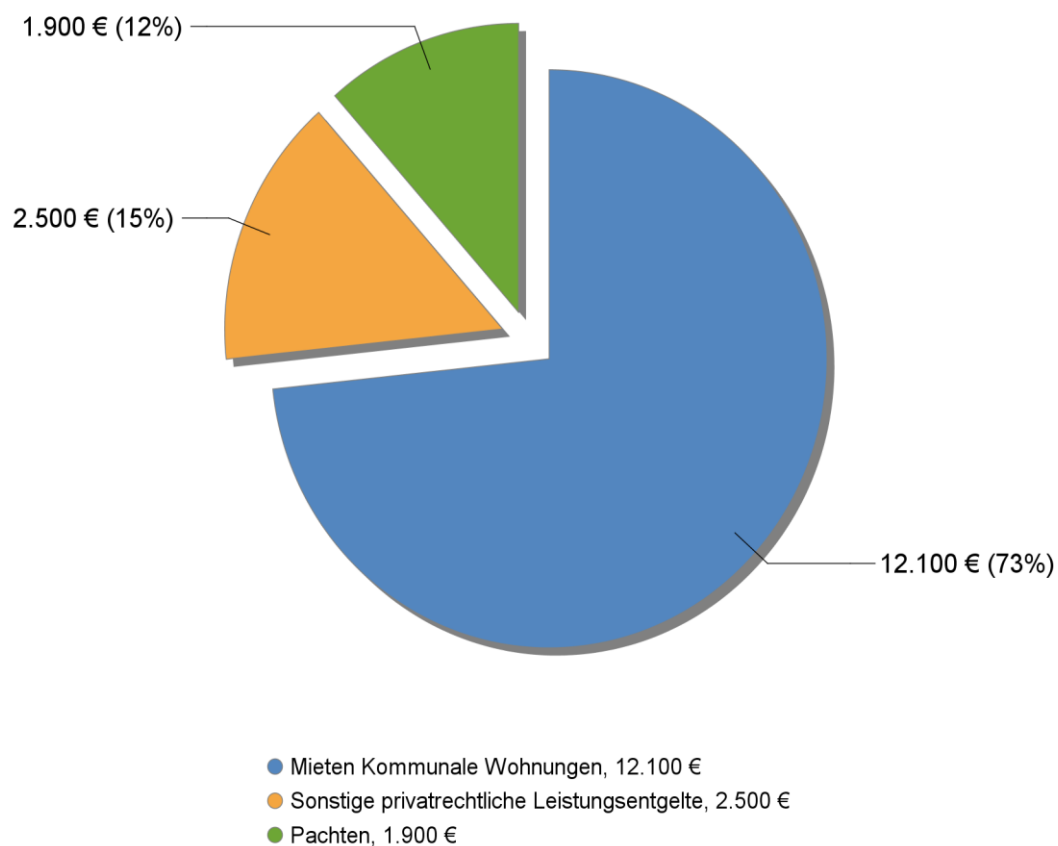
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 2024



Privatrechtliche Leistungsentgelte

| Sachkonto (Bezeichnung) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Mieten Dorfstraße 63 | 12.397,32 | 11.000 | 12.100 | 12.100 | 12.100 | 12.100 |
| Mieten Amtsgebäude | 1.744,64 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten) | 1.996,16 | 500 | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| Wintedienst | 2.760,70 | 2.700 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte Summe | 18.898,82 | 16.200 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |

Privatrechtliche Leistungsentgelte 2024



Zinserträge und sonstige Finanzerträge

| Sachkonto (Bezeichnung) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen | 5.056,37 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Zinsen aus Stundungen | 19,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen | 216,71 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Zinserträge und sonstige Finanzerträge Summe | 5.292,08 | 5.200 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |

Sonstige Erträge

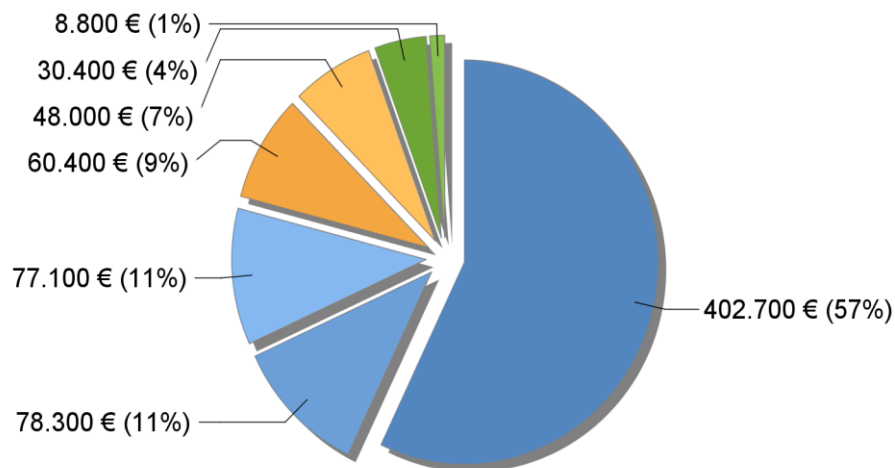
| Sachkonto (Bezeichnung) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen | -432,16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 4.500,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensge- genständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro / ab 2017 1.000 EUR | 499,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erträge aus sonstigen Veräußerungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Konzessionsabgaben | 9.861,45 | 10.000 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 |
| Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche) | 2.400,00 | 3.000 | 10.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Spenden für Veranstaltungen der Gemeinde | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versicherungserstattungen | 97,41 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensge- genständen des Sachanlagevermögens | 27.262,91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Sonstige Erträge Summe | 44.188,61 | 13.000 | 20.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |

4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

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

| | Ansatz 2023 | | Ansatz 2024 | | Ansatz 2025 | | Planung 2026 | | Planung 2027 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwen- dungen | Auszah- lungen | Aufwen- dungen | Auszah- lungen | Aufwen- dungen | Auszah- lungen | Aufwen- dungen | Auszah- lungen | Aufwen- dungen | Auszah- lungen |
| (in EUR) | | | | | | | | | | |
| Personalaufwendungen und - auszahlungen | -73.300 | -73.300 | -78.300 | -78.300 | -81.400 | -81.400 | -83.600 | -83.600 | -83.600 | -83.600 |
| Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -83.700 | -83.700 | -77.100 | -77.100 | -59.600 | -59.600 | -60.100 | -60.100 | -60.600 | -60.600 |
| Abschreibungen | -32.300 | 0 | -30.400 | 0 | -29.800 | 0 | -31.600 | 0 | -31.300 | 0 |
| Zuwendungen, Umlagen und Trans- feraufwendungen sowie - auszahlungen | -398.400 | -398.400 | -402.700 | -402.700 | -401.900 | -401.900 | -402.400 | -402.400 | -402.800 | -402.800 |
| Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen | -17.800 | -17.800 | -48.000 | -48.000 | -24.000 | -24.000 | -24.000 | -24.000 | -24.000 | -24.000 |
| Zinsaufwendungen / -auszahlungen und Sonstige Finanzaufwendungen /- auszahlungen | -2.100 | -2.100 | -8.800 | -8.800 | -9.700 | -9.700 | -10.600 | -10.600 | -11.400 | -11.400 |
| Aufwendungen / Auszahlungen | -607.600 | -575.300 | -645.300 | -614.900 | -606.400 | -576.600 | -612.300 | -580.700 | -613.700 | -582.400 |

Ordentliche Aufwendungen 2024



- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen, 402.700 €
- Personalaufwendungen, 78.300 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, 77.100 €
- Aufwendungen der sozialen Sicherung, 60.400 €
- Sonstige laufende Aufwendungen, 48.000 €
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, 30.400 €
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen, 8.800 €

Personalaufwendungen

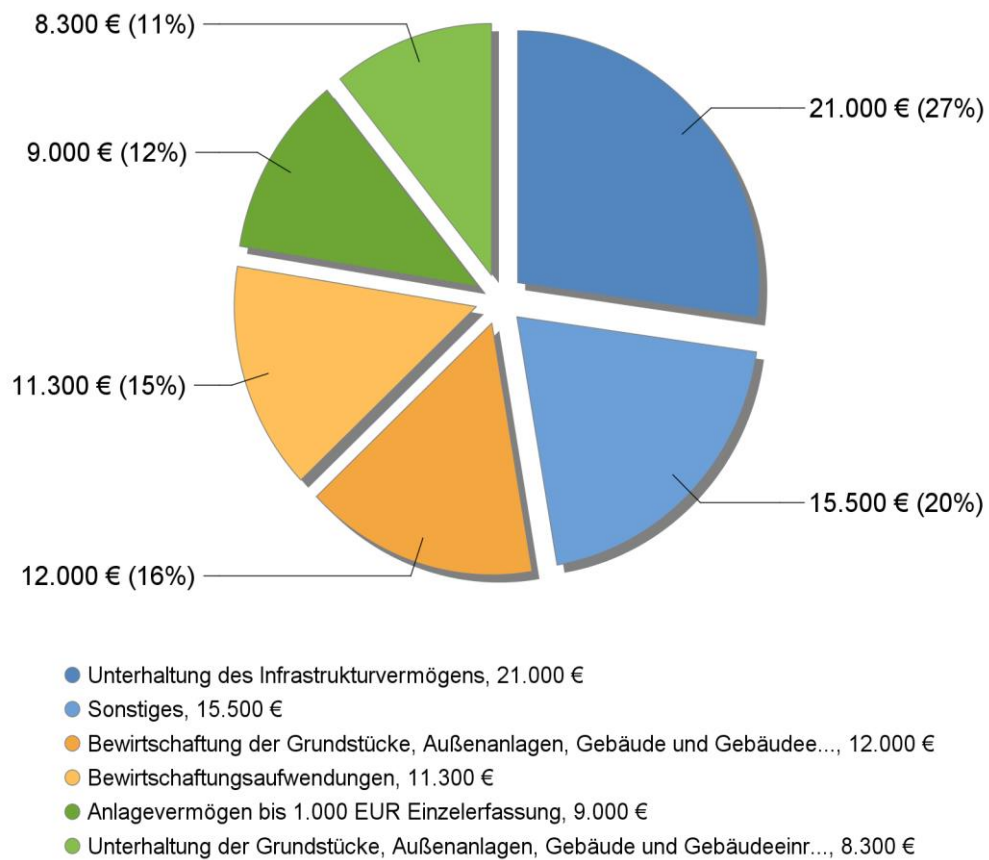
| Sachkonto (Bezeichnung) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen | -1.377,34 | -1.600 | -1.800 | -1.900 | -1.900 | -1.900 |
| Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister) | -11.010,32 | -11.000 | -13.200 | -13.200 | -13.200 | -13.200 |
| Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Sitzungsgelder) | -2.240,00 | -2.500 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Feuerwehr) | -3.060,00 | -3.100 | -3.100 | -3.100 | -3.100 | -3.100 |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer | -8.346,94 | -11.100 | -10.900 | -11.600 | -11.700 | -11.700 |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige | -1.040,32 | -1.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dienstbezüge Arbeitnehmer | -36.917,66 | -42.800 | -47.300 | -49.600 | -51.700 | -51.700 |
| - Personalaufwendungen Summe | -63.992,58 | -73.300 | -78.300 | -81.400 | -83.600 | -83.600 |

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese betreffen Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwand für Grundstücke, Gebäude, Straßen, Straßenbeleuchtung, Wege, Plätze und Fahrzeuge. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 18.700 erhöht. Insbesondere durch die Übernahme der Aufgabe des abwehrenden Brandschutzes und der technischen Hilfeleistungen haben sich die Aufwendungen / Auszahlungen in diesem Bereich erhöht.

| Sachkonto (Bezeichnung) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung | -4.273,91 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | -11.545,39 | -15.000 | -12.000 | -12.500 | -13.000 | -13.500 |
| Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK) | -6.334,46 | -13.800 | -11.300 | -11.300 | -11.300 | -11.300 |
| Kostenerstattungen an Sonstige | 0,00 | 0 | -1.000 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel | 0,00 | 0 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | -3.652,29 | -3.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 |
| Unterhaltung Objekt 1 | -1.708,59 | -1.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | -2.842,62 | -26.800 | -8.300 | -6.300 | -6.300 | -6.300 |
| Unterhaltung des Infrastrukturvermögens | -1.638,95 | -5.000 | -21.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| Unterhaltung von Fahrzeugen | -10.716,35 | -9.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Summe | -42.712,56 | -83.700 | -77.100 | -59.600 | -60.100 | -60.600 |

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 2024



Die Gemeinde beabsichtigt im Jahr 2024 den Weg am Gemeindehaus instandzusetzen. Hierfür wurden 15.000 EUR im Haushalt veranschlagt. Der Weg dient unter anderem der Zufahrt zur Kindertagesstätte.

Abschreibungen

Mit der Umstellung des Rechnungswesens auf die kommunale Doppik wird neu der vollständige Ressourcenverbrauch aufgezeigt. Ausdruck des Ressourcenverbrauchs im Bereich des Anlagevermögens sind die Abschreibungen, die den Werteverzehr des gemeindlichen Vermögens widerspiegeln.

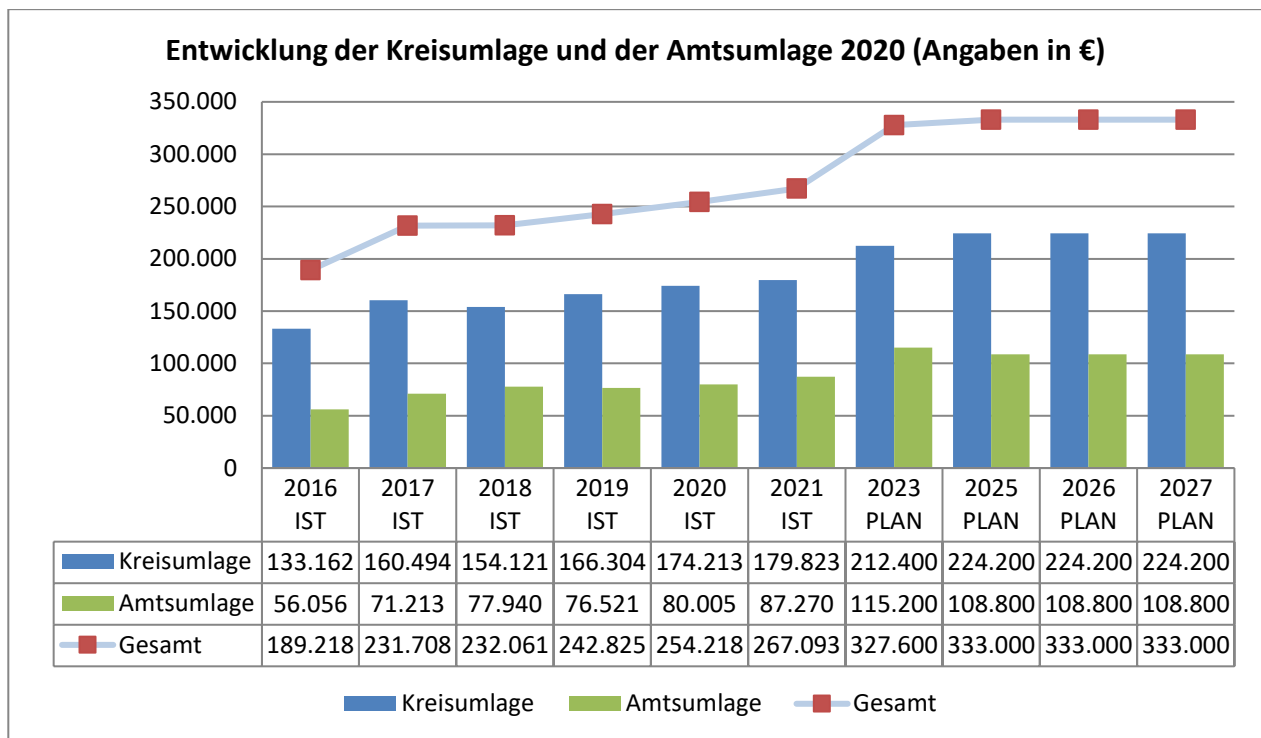
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Abschreibungen gesamt | 36.478 € | 31.418 € | 32.300 € | 30.400 € | 29.800 € | 31.600 € | 31.300 € |
| <i>davon</i> | | | | | | | |
| auf immaterielles Vermögen | 0 € | 615 € | 700 € | 900 € | 900 € | 900 € | 900 € |
| auf bebaute Grundstücke | 5.428 € | 5.654 € | 12.100 € | 5.300 € | 5.300 € | 5.300 € | 5.300 € |
| auf Infrastrukturvermögen | 19.052 € | 18.149 € | 15.000 € | 18.600 € | 18.200 € | 20.000 € | 19.900 € |
| auf Fahrzeuge | 11.681 € | 6.029 € | 3.600 € | 4.200 € | 4.000 € | 4.000 € | 3.800 € |
| sonstige planmäßige Abschreibungen | 316 € | 970 € | 900 € | 1.400 € | 1.400 € | 1.400 € | 1.400 € |
| Auflösung Sonderposten | 17.372 € | 16.346 € | 13.000 € | 18.800 € | 18.700 € | 17.400 € | 17.400 € |
| <i>davon</i> | | | | | | | |
| Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen | 15.694 € | 14.990 € | 12.000 € | 17.800 € | 17.700 € | 17.000 € | 17.000 € |
| Auflösung Sonderposten aus Beiträgen | 1.678 € | 1.357 € | 1.000 € | 1.000 € | 1.000 € | 400 € | 400 € |
| Nettoabschreibungsbelastung | 19.106 € | 15.072 € | 19.300 € | 11.600 € | 11.100 € | 14.200 € | 13.900 € |
| Verrechnung mit der Kapitalrücklage | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| verbleibende Abschreibungsbelastung | 19.106 € | 15.072 € | 19.300 € | 11.600 € | 11.100 € | 14.200 € | 13.900 € |

Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen

| Sachkonto (Bezeichnung) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde | -89.538,65 | -115.200 | -105.200 | -108.800 | -108.800 | -108.800 |
| Allgemeine Umlagen an Landkreise | -193.528,11 | -212.400 | -215.000 | -224.200 | -224.200 | -224.200 |
| Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | -19.574,22 | -20.000 | -22.000 | -22.000 | -22.000 | -22.000 |
| Gewerbesteuerumlage | -1.348,66 | -2.000 | -2.400 | -2.800 | -3.300 | -3.700 |
| Schullastenausgleich | -21.882,98 | -43.500 | -34.500 | -34.500 | -34.500 | -34.500 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige | -2.858,87 | -5.300 | -20.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen | 0,00 | 0 | -3.600 | -3.600 | -3.600 | -3.600 |
| - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen Summe | -328.731,49 | -398.400 | -402.700 | -401.900 | -402.400 | -402.800 |

Amts- und Kreisumlage

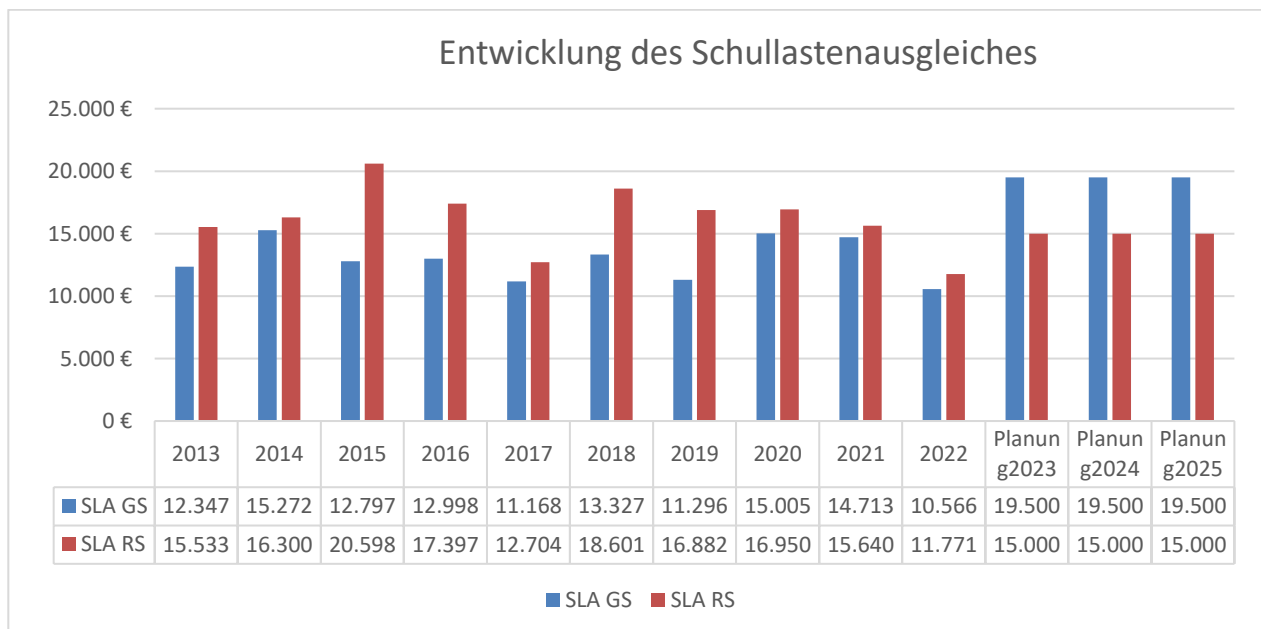
Die Entwicklung der Kreisumlage und der Amtsumlage ist in der folgenden Grafik dargestellt. Im Haushaltsjahr 2024 wird mit einer Kreisumlage von 46,5 % und einer Amtsumlage von 22,57 % gerechnet. Für das Haushaltsjahr 2025 wurde von einer Kreisumlage in Höhe von 48,5 % und einer Amtsumlage in Höhe von 23,32 % ausgegangen.



Die Altschuldenbetragsatzung des Landkreises Vorpommern-Greifswald wurde im Jahr 2023 aufgehoben.

Schulkostenbeiträge

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



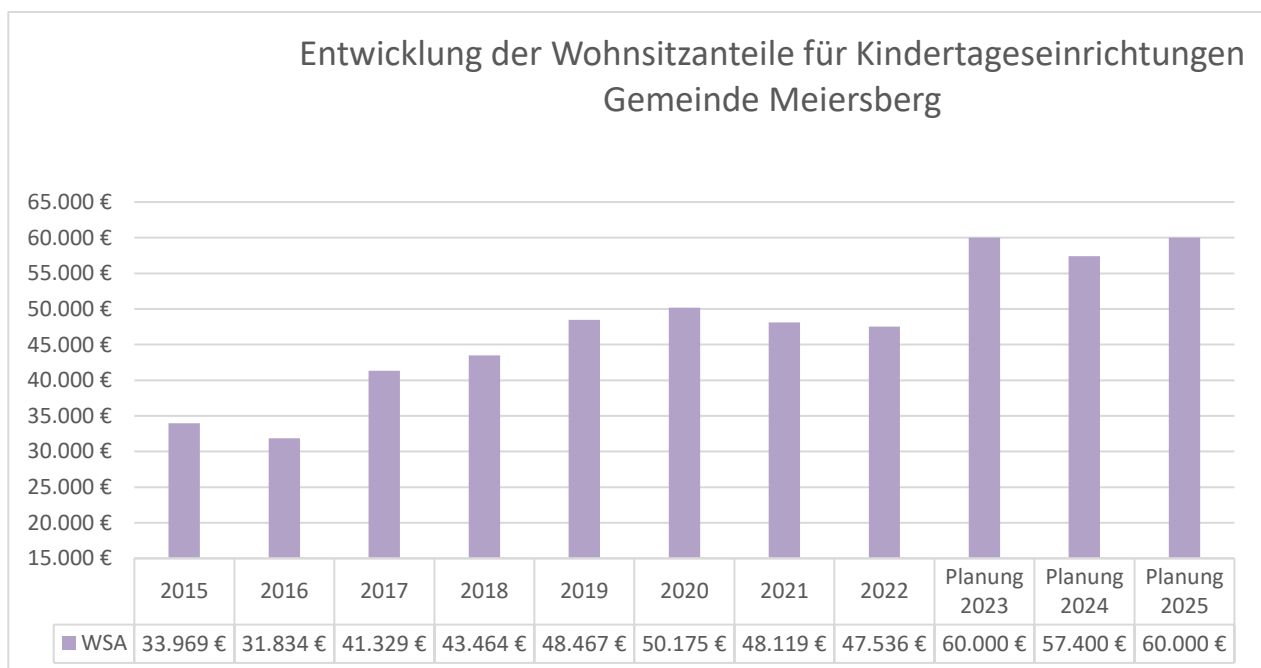
Aufwendungen der sozialen Sicherung

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen | 0,00 | -2.700 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich | -47.535,92 | -60.000 | -57.400 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| | -47.535,92 | -62.700 | -60.400 | -63.000 | -63.000 | -63.000 |

Wohnsitzanteile

Die Gemeinde Meiersberg zahlt Wohnsitzanteile nach dem Kindertagesförderungsgesetz – Kifög M-V als Wohnsitzgemeinde für die Unterbringung von Kindern in Tageseinrichtungen. Durch die Neufassung des Kifög M-V war im Jahr 2020 ein Anteil von monatlich 150 EUR für die Kinder zu zahlen, die ihren gewöhnlichen Aufenthalt im Gemeindegebiet haben. Diese kindbezogenen Pauschale hat sich bis zum Jahr 2024 auf 191,25 EUR pro Kind erhöht.

Dass die Aufwendungen für Wohnsitzanteile einen großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage haben, wird aus folgender Grafik erkennbar:



Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|--|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | -200 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute | -1.375,58 | -1.300 | -1.200 | -1.100 | -1.000 | -800 |
| Zinsaufwendungen Kredit 4 an sonstige inländische Kreditinstitute | -40,63 | -100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute | -11,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute | 0,00 | -500 | -7.500 | -8.500 | -9.500 | -10.500 |
| - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen Summe | -1.427,96 | -2.100 | -8.800 | -9.700 | -10.600 | -11.400 |

Aufgrund der Zinsentwicklung am Markt sich ab dem Jahr 2024 wieder Kassenkreditzinsen im gemeindlichen Haushalt zu veranschlagen.

Sonstige laufende Aufwendungen

Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Reisekosten, Büromaterial, Versicherungen, Fernmeldegebühren, Rechtsanwaltskosten, Beiträge und Repräsentationen.

| | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|---|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | -5.308,26 | -3.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | -12.310,96 | -4.300 | -10.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 |
| Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | -1.072,53 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| Einzelwertberichtigung | -900,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fahrtkostenerstattung | -1.136,00 | -1.700 | -2.100 | -2.100 | -2.100 | -2.100 |
| Gebäudeversicherungen | -1.340,86 | -1.300 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| Geschäftsaufwendungen | -1.954,32 | -1.600 | -2.100 | -2.100 | -2.100 | -2.100 |
| Kfz-Versicherungen | -710,01 | -1.200 | -1.100 | -1.100 | -1.100 | -1.100 |
| Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 0,00 | 0 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| Repräsentationen | -557,03 | -800 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten | 0,00 | -1.000 | -21.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz) | -1.911,15 | -1.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| Umlagen an Schadensausgleichskassen | -392,38 | -400 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| - Sonstige Aufwendungen Summe | -27.593,50 | -17.800 | -48.000 | -24.000 | -24.000 | -24.000 |

Im Haushaltsjahr 2024 wurde für die Variantenprüfung Anbau oder Neubau Feuerwehrgerätehaus Planungskosten in Höhe von 20.000 EUR veranschlagt.

4.3. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Folgejahre

| | Produkt | Sachkonto | Bezeichnung | 2024 | 2025 |
|----------|-------------|-----------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| 2099-002 | 12.60.10.00 | 9600001 | Errichtung Flachspiegelbrunnen | 15.000,00 € | 15.000,00 € |
| | | | | 15.000,00 € | 15.000,00 € |

Ermittlung der Folgekosten

| Maßnahme | Bezeichnung | 2024 | 2025 | ND | AfA p.a. | weitere Folgekosten p.a. |
|----------|---------------------------------|--------|--------|----|----------|--------------------------|
| 2099-002 | Errichtung Flachspiegelbrunnenn | 15.000 | 15.000 | 10 | 1.000 | - |

4.4. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 54 KV M-V – auch aus Vorjahren - bestehen nicht. Damit entfällt die Darstellung der aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.

4.5. Verbindlichkeiten

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

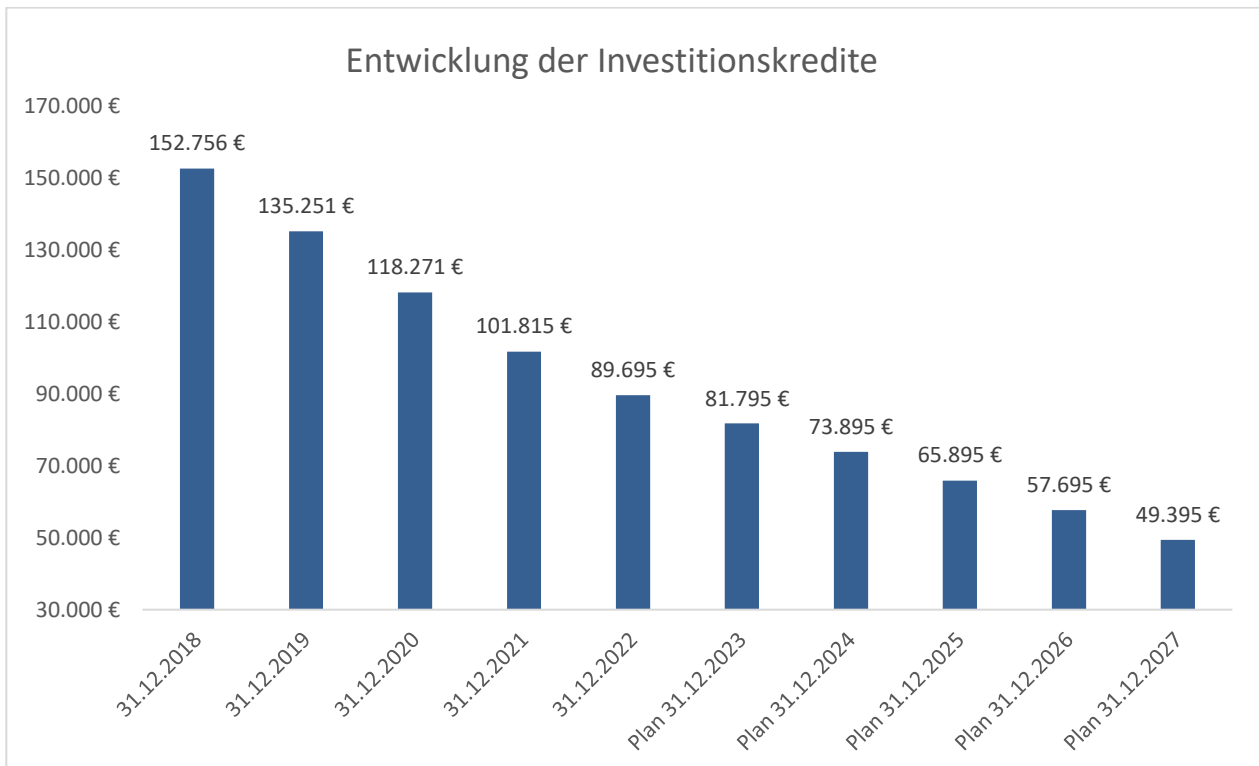
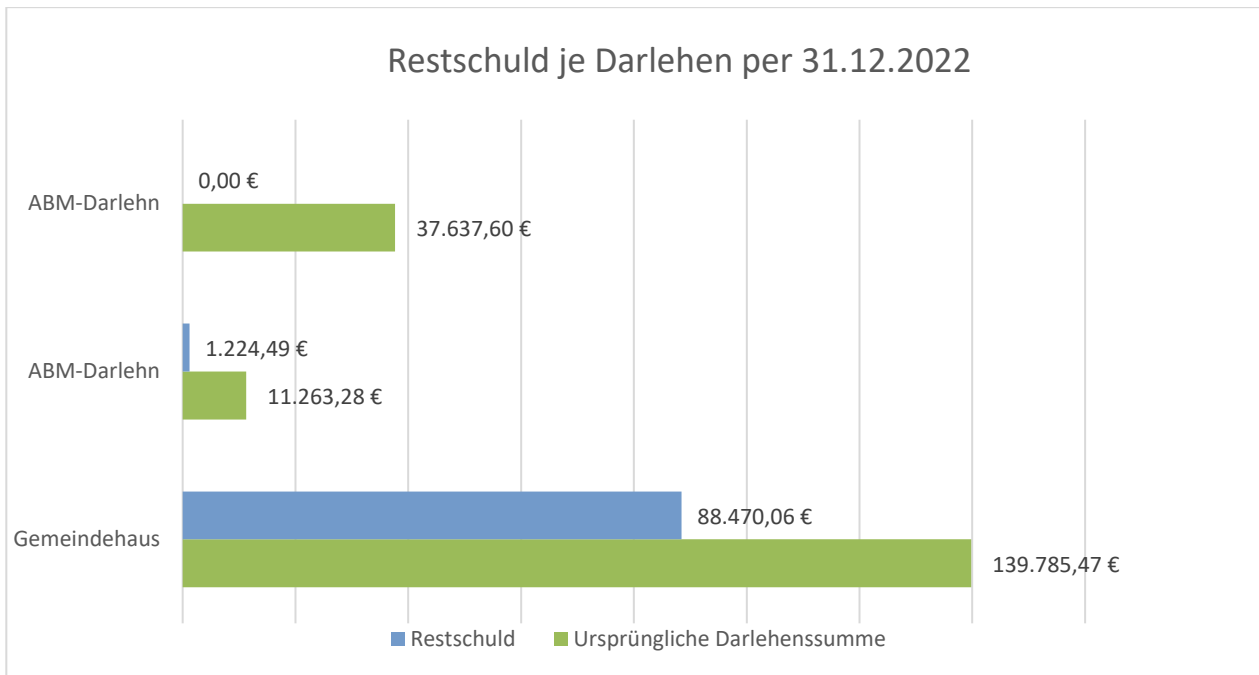
Eine Übersicht befindet sich in den Anlagen.

4.5.2. Entwicklung der Investitionskredite

Pro Einwohner weist die Gemeinde per 31.12.2022 eine investive Verschuldung in Höhe von 222,06 EUR aus.

Das Gesamtdeckungsprinzip des kommunalen Haushaltes lässt eine eindeutige Zuordnung der Kredite auf bestimmte Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen grundsätzlich nicht zu. Nur wenn es sich um zweckgebundene Kredite handelt (z.B. Kredit aus dem Kommunalen Aufbaufonds oder KWF-Kredit) oder nur ein einziges investives Vorhaben im Jahr der Kreditaufnahme anstand, ist die direkte Zurechnung möglich. Dies ist hinsichtlich der Angabe des Zwecks in der folgenden Übersicht zu beachten.

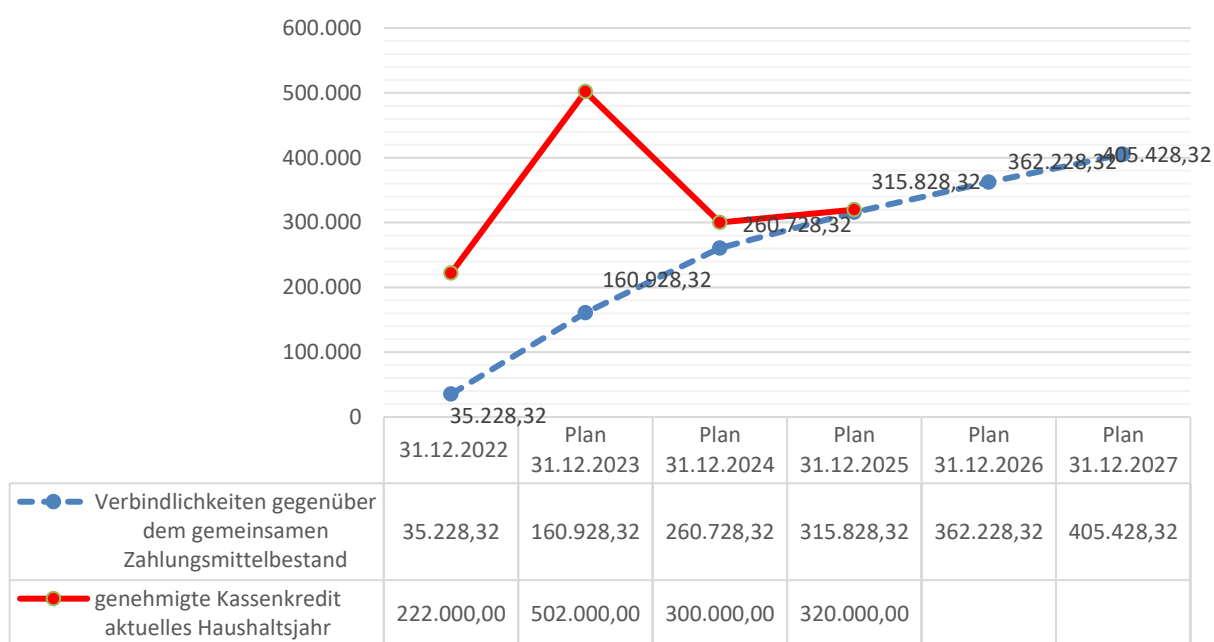
| Restlaufzeiten der Investitionskredite | | | | | | | Stichtag | 31.12.2022 |
|--|-------------------|------------------------------|-------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| Darlehen | | Ursprüngliche Darlehenssumme | Aufgenommen | RZ bis 1 Jahr | RZ von 1-5 Jahre | RZ über 5 Jahr | Restschuld | Laufzeit bis |
| 19/1 Umsch | Gemeindehaus | 139.785,47 € | 2015 | 7.766,70 € | 32.221,68 € | 48.481,68 € | 88.470,06 € | 2033 |
| 19/4 | Amtsgebäude | 11.263,28 € | 2014 | 1.224,49 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.224,49 € | 2023 |
| 19/5 | Feuerwehrfahrzeug | 37.637,60 € | 2017 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 2022 |
| Gesamtergebnis | | | | 8.991,19 | 32.221,68 | 48.481,68 | 89.694,55 | |



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 ein Kassenkredit in Höhe von jeweils 300.000 EUR für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 veranschlagt. Dieser ist genehmigungspflichtig, da er 10 % der veranschlagten laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit übersteigt.

Entwicklung der Kassenkredite



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. Entwicklung der Sonderposten

Als Sonderposten werden die für bestimmte Investitionen erhaltenen Fördermittel des Landes o.a. ausgewiesen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Fördermittelgeber nicht ausgeschlossen wurde. Auch Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter sind als Sonderposten auszuweisen. Diese Mittel stellen kein Eigenkapital der Gemeinden dar, da sie nicht aus eigener Steuerkraft erwirtschaftet wurden. Es handelt sich aber auch nicht um Kredite, da keine Rückzahlungspflicht besteht. Fördermittel und Beiträge bilden insoweit ein eigenständiges Finanzierungselement. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst. Am Ende der Nutzungsdauer sind sie also aufgebraucht.

| Ifd. Nr. | Art | Voraussichtlich er Stand zum Beginn des Haushaltsjahre s | Einstellungen | planmäßige Auflösungen | außerplanm. Auflösungen/ Abgänge | voraussichtlich er Stand zum Ende des Haushaltsjahre s |
|----------|--|--|---------------|------------------------|----------------------------------|--|
| in € | | | | | | |
| 1. | Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen | 160.200 | 0 | 17.800 | 0 | 142.400 |
| 2. | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 6.000 | 0 | 1.000 | 0 | 5.000 |
| 2.1. | Beiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. | Baukostenzuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. | unentgeltliche Vermögensübernahmen i.R. von Erschließungsbeiträgen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Sonderposten aus Anzahlungen | 19.200 | 8.900 | 0 | 0 | 28.100 |
| 3.1. | Anzahlungen Zuwendungen | 19.200 | 8.900 | 0 | 0 | 28.100 |
| 3.2. | Anzahlungen Beiträge und ähnliche Entgelte | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 4. | Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Sonstige Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Summe | 185.400 | 8.900 | 18.800 | 0 | 175.500 |

4.8. Entwicklung der Rückstellungen

Rückstellungen bestehen nicht.

| 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 ¹ |
| | | in € | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 1 | Rückstellungen für Pensi- onen und ähnliche Ver- pflichtungen | | | | | 24 |
| 2 | Steuerrückstellungen | | | | | 25 |
| 3 | Sonstige Rückstellungen ² | | | | | 27-29 |
| 4 | Summe | 0 | 0 | 0 | 0 | |

4.9. Übersicht über freiwillige Leistungen

| Freiwillige Leistungen | Produkt | EHH 2024 | FHH 2024 | EHH 2025 | FHH 2025 |
|------------------------|-------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| Heimatspflege | 28.10.10.00 | 5.000 € | 5.000 € | 2.000 € | 2.000 € |
| Feuerwehr | 12.60.10.00 | 5.000 € | 5.000 € | 0 € | 0 € |
| Bauhof | 11.40.30.00 | 3.600 € | 3.600 € | 3.600 € | 3.600 € |
| gesamt | | 13.600 € | 13.600 € | 5.600 € | 5.600 € |

Die Gemeinde Meiersberg feiert im Jahr 2024 ihre 275-Jahr Feier sowie das 100 jährige Bestehen der Feuerwehr. Hierfür wird im kommunalen Haushalt ein Zuschuss von insgesamt 10.000 EUR bereitgestellt.

Mitt der Planung und Durchführung dieser Veranstaltungen soll das bürgerschaftliche Engagement gefördert und das Wir-Gefühl gestärkt werden. Die Gemeindevertretung versucht aktiv über Spenden und Sponsoring den Eigenanteil der Gemeinde so gering wie möglich zu halten.

5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit (Datenauswertung nach Rubikon)

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 Meiersberg 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. 2 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 jährliche 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

Ein Haushaltsausgleich ist im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum auch unter Berücksichtigung der durchgeführten Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen weder im Ergebnis- noch im Finanzhaushalt möglich.

Die Inanspruchnahme des Kassenkredites wird sich zum Ende des Haushaltsjahres auf voraussichtlich 250.400 EUR belaufen. Dieser wird sich im Finanzplanungszeitraum kontinuierlich erhöhen. Ursächlich hierfür zu einem der Anstieg der Umlagen an Kreis- und Amt sowie des Schullastenausgleichs als auch der Wohnsitzanteile für Kindertageseinrichtungen.

Ergebnishaushalt 2024 / 2025

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 178.726,47 | 191.800 | 209.100 | 225.200 | 238.200 | 243.200 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 363.770,45 | 289.500 | 304.000 | 303.900 | 303.200 | 303.200 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 30.193,29 | 22.400 | 22.400 | 22.400 | 21.800 | 21.800 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.898,82 | 16.200 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.618,29 | 8.100 | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 8.600 |
| 08 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 5.292,08 | 5.200 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 09 | + Sonstige Erträge | 44.188,61 | 13.000 | 20.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 10 | Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 647.688,01 | 546.200 | 585.700 | 594.700 | 606.400 | 611.400 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 63.992,58 | 73.300 | 78.300 | 81.400 | 83.600 | 83.600 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 42.712,56 | 83.700 | 77.100 | 59.600 | 60.100 | 60.600 |
| 14 | - Abschreibungen | 31.417,70 | 32.300 | 30.400 | 29.800 | 31.600 | 31.300 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 328.731,49 | 398.400 | 402.700 | 401.900 | 402.400 | 402.800 |
| 16 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 47.535,92 | 62.700 | 60.400 | 63.000 | 63.000 | 63.000 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.427,96 | 2.100 | 8.800 | 9.700 | 10.600 | 11.400 |
| 18 | - Sonstige Aufwendungen | 27.593,50 | 17.800 | 48.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 19 | Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | 543.411,71 | 670.300 | 705.700 | 669.400 | 675.300 | 676.700 |
| 20 | Saldo 10,19 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) Nummer 24) | 104.276,30 | -124.100 | -120.000 | -74.700 | -68.900 | -65.300 |
| 22 | + Entnahme aus der Kapitalrücklage | 8.442,09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23) | 112.718,39 | -124.100 | -120.000 | -74.700 | -68.900 | -65.300 |
| 26 | nachrichtlich: Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | -81.974,22 | 30.744 | -93.356 | -213.356 | -288.056 | -356.956 |
| 27 | Summe 25 und 26 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26) | 30.744,17 | -93.356 | -213.356 | -288.056 | -356.956 | -422.256 |

Ergebnishaushalt 2024 / 2025

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|--|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 178.726,47 | 191.800 | 209.100 | 225.200 | 238.200 | 243.200 |
| 40110000 | Grundsteuer A | 3.877,41 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 |
| 40120000 | Grundsteuer B | 30.117,19 | 31.400 | 32.300 | 32.300 | 32.300 | 32.300 |
| 40131000 | Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr | 14.999,54 | 20.000 | 25.000 | 30.000 | 35.000 | 40.000 |
| 40210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 122.021,02 | 128.800 | 138.100 | 149.000 | 157.000 | 157.000 |
| 40220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 3.072,67 | 3.200 | 3.700 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 40320000 | Hundesteuer | 2.519,44 | 2.500 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 40340000 | Zweitwohnungssteuer | 2.119,20 | 2.100 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 363.770,45 | 289.500 | 304.000 | 303.900 | 303.200 | 303.200 |
| 41111000 | Schlüsselzuweisung | 285.783,63 | 277.500 | 286.200 | 286.200 | 286.200 | 286.200 |
| 41214000 | Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen | 62.997,32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41510000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 14.989,50 | 12.000 | 17.800 | 17.700 | 17.000 | 17.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 30.193,29 | 22.400 | 22.400 | 22.400 | 21.800 | 21.800 |
| 43224000 | Entgelte für das Bestattungswesen | 1.350,00 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 43229000 | Entgelte für Sonstiges | 26.109,42 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 43710000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 1.356,65 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 400 | 400 |
| 43900001 | Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte | 1.377,22 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.898,82 | 16.200 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| 44110001 | Mieten Kommunale Wohnungen | 12.397,32 | 11.000 | 12.100 | 12.100 | 12.100 | 12.100 |
| 44110002 | Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten) | 1.996,16 | 500 | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| 44110011 | Mieten Objekt 1 | 1.744,64 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44190000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.760,70 | 2.700 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.618,29 | 8.100 | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 8.600 |
| 44243000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 542,52 | 300 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 44251000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen | 0,08 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 44259000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich | 0,00 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 44290000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen | 1.278,21 | 2.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44290005 | Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen | 4.797,48 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 |
| 08 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 5.292,08 | 5.200 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 47159000 | Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen | 216,71 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47210000 | Zinsen aus Stundungen | 19,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47500000 | Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen | 5.056,37 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 47920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 09 | + Sonstige Erträge | 44.188,61 | 13.000 | 20.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 45130000 | Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen | -432,16 | 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 | 499,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46250000 | Konzessionsabgaben | 9.861,45 | 10.000 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 |
| 46270000 | Versicherungserstattungen | 97,41 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 46290000 | Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche) | 2.400,00 | 3.000 | 10.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 46614000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 4.500,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46621000 | bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens | 27.262,91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Summe 1 bis 9 | 647.688,01 | 546.200 | 585.700 | 594.700 | 606.400 | 611.400 |

Ergebnishaushalt 2024 / 2025

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 63.992,58 | 73.300 | 78.300 | 81.400 | 83.600 | 83.600 |
| 50110000 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher) | 11.010,32 | 11.000 | 13.200 | 13.200 | 13.200 | 13.200 |
| 50130000 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder) | 2.240,00 | 2.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 50190000 | Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.) | 3.060,00 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| 50221000 | Dienstbezüge Arbeitnehmer | 36.917,66 | 42.800 | 47.300 | 49.600 | 51.700 | 51.700 |
| 50320000 | Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen | 1.377,34 | 1.600 | 1.800 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer | 8.346,94 | 11.100 | 10.900 | 11.600 | 11.700 | 11.700 |
| 50490000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige | 1.040,32 | 1.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 42.712,56 | 83.700 | 77.100 | 59.600 | 60.100 | 60.600 |
| 52200000 | Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK) | 6.334,46 | 13.800 | 11.300 | 11.300 | 11.300 | 11.300 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 2.842,62 | 26.800 | 8.300 | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| 52310111 | Unterhaltung Objekt 1 | 1.708,59 | 1.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 11.545,39 | 15.000 | 12.000 | 12.500 | 13.000 | 13.500 |
| 52330000 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens | 1.638,95 | 5.000 | 21.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 52350100 | Unterhaltung von Fahrzeugen | 10.716,35 | 9.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 52380000 | Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 3.652,29 | 3.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| 52380001 | Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung | 4.273,91 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 52490000 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel | 0,00 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 52590000 | Kostenerstattungen an Sonstige | 0,00 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Abschreibungen | 31.417,70 | 32.300 | 30.400 | 29.800 | 31.600 | 31.300 |
| 53201000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 614,65 | 700 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 53470000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden | 733,01 | 800 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 53490000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden | 4.921,41 | 11.300 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 53580000 | Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 16.554,44 | 13.800 | 16.700 | 16.600 | 18.500 | 18.400 |
| 53590000 | Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 1.594,68 | 1.200 | 1.900 | 1.600 | 1.500 | 1.500 |
| 53810000 | Abschreibungen auf Fahrzeuge | 6.029,36 | 3.600 | 4.200 | 4.000 | 4.000 | 3.800 |
| 53820000 | Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen | 970,15 | 900 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 328.731,49 | 398.400 | 402.700 | 401.900 | 402.400 | 402.800 |
| 54143000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände | 21.882,98 | 43.500 | 34.500 | 34.500 | 34.500 | 34.500 |
| 54151000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen | 0,00 | 0 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 54190000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige | 2.858,87 | 5.300 | 20.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 54310000 | Gewerbesteuerumlage | 1.348,66 | 2.000 | 2.400 | 2.800 | 3.300 | 3.700 |
| 54421000 | Allgemeine Umlagen an Landkreise | 193.528,11 | 212.400 | 215.000 | 224.200 | 224.200 | 224.200 |
| 54422000 | Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde | 89.538,65 | 115.200 | 105.200 | 108.800 | 108.800 | 108.800 |
| 54430000 | Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | 19.574,22 | 20.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| 16 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 47.535,92 | 62.700 | 60.400 | 63.000 | 63.000 | 63.000 |
| 55890000 | Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen | 0,00 | 2.700 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |

Ergebnishaushalt 2024 / 2025

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung |
|----------------|--|--|------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| | | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| | 55940000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich | 47.535,92 | 60.000 | 57.400 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 17 | - | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.427,96 | 2.100 | 8.800 | 9.700 | 10.600 | 11.400 |
| | 57519000 | Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute | 0,00 | 500 | 7.500 | 8.500 | 9.500 | 10.500 |
| | 57519001 | Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute | 1.375,58 | 1.300 | 1.200 | 1.100 | 1.000 | 800 |
| | 57519004 | Zinsaufwendungen Kredit 4 an sonstige inländische Kreditinstitute | 40,63 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 57519005 | Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute | 11,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 57910000 | Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 18 | - | Sonstige Aufwendungen | 27.593,50 | 17.800 | 48.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| | 56120000 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 5.308,26 | 3.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | 56131000 | Fahrtkostenerstattung | 1.136,00 | 1.700 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| | 56150000 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 12.310,96 | 4.300 | 10.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| | 56190000 | Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz) | 1.911,15 | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | 56210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 0,00 | 0 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| | 56250000 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten | 0,00 | 1.000 | 21.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | 56300000 | Geschäftsaufwendungen | 1.954,32 | 1.600 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| | 56411000 | Gebäudeversicherungen | 1.340,86 | 1.300 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | 56412000 | Kfz-Versicherungen | 710,01 | 1.200 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| | 56416000 | Umlagen an Schadensausgleichskassen | 392,38 | 400 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 56420000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 1.072,53 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | 56551000 | Einzelwertberichtigung | 900,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 56930000 | Repräsentationen | 557,03 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 19 | Summe 11 bis 18 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | 543.411,71 | 670.300 | 705.700 | 669.400 | 675.300 | 676.700 |
| | | | | | | | | |
| 20 | Saldo 10,19 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19 Nummer 24) | 104.276,30 | -124.100 | -120.000 | -74.700 | -68.900 | -65.300 |
| | | | | | | | | |
| 22 | + | Entnahme aus der Kapitalrücklage | 8.442,09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 49210000 | Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage | 6.101,79 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 49230000 | Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach § 23,24 FAG MV | 2.340,30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Saldo 20-24 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23) | 112.718,39 | -124.100 | -120.000 | -74.700 | -68.900 | -65.300 |
| | | | | | | | | |
| nachrichtlich: | | | | | | | | |
| 26 | | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | -81.974,22 | 30.744 | -93.356 | -213.356 | -288.056 | -356.956 |
| 27 | Summe 25 und 26 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26) | 30.744,17 | -93.356 | -213.356 | -288.056 | -356.956 | -422.256 |

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2024 / 2025

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 178.726,47 | 191.800 | 209.100 | 225.200 | 238.200 | 243.200 |
| | darunter: | | | | | | |
| | 1.1 Grundsteuer A | 3.877,41 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 |
| | 1.2 Grundsteuer B | 30.117,19 | 31.400 | 32.300 | 32.300 | 32.300 | 32.300 |
| | 1.3 Gewerbesteuer | 14.999,54 | 20.000 | 25.000 | 30.000 | 35.000 | 40.000 |
| | 1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 122.021,02 | 128.800 | 138.100 | 149.000 | 157.000 | 157.000 |
| | 1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 3.072,67 | 3.200 | 3.700 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| | 1.6 Sonstige Gemeindesteuern | 4.638,64 | 4.600 | 6.200 | 6.200 | 6.200 | 6.200 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 363.770,45 | 289.500 | 304.000 | 303.900 | 303.200 | 303.200 |
| | darunter: | | | | | | |
| | 2.1 Schlüsselzuweisungen | 285.783,63 | 277.500 | 286.200 | 286.200 | 286.200 | 286.200 |
| | 2.2 Bedarfszuweisungen | 62.997,32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 14.989,50 | 12.000 | 17.800 | 17.700 | 17.000 | 17.000 |
| | darunter: | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 30.193,29 | 22.400 | 22.400 | 22.400 | 21.800 | 21.800 |
| | darunter: | | | | | | |
| | 4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte | 27.459,42 | 20.400 | 20.400 | 20.400 | 20.400 | 20.400 |
| | 4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 1.356,65 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 400 | 400 |
| 05 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.898,82 | 16.200 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| | darunter: | | | | | | |
| | 5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.898,82 | 16.200 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.618,29 | 8.100 | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 8.600 |
| 08 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 5.292,08 | 5.200 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| | darunter: | | | | | | |
| | 8.1 Zinserträge | 235,71 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 8.2 Sonstige Finanzerträge | 5.056,37 | 5.200 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 09 | + Sonstige Erträge | 44.188,61 | 13.000 | 20.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| | darunter: | | | | | | |
| | 9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens | 499,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen | 4.500,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo) | -432,16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Summe 1 bis 9 | 647.688,01 | 546.200 | 585.700 | 594.700 | 606.400 | 611.400 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 63.992,58 | 73.300 | 78.300 | 81.400 | 83.600 | 83.600 |
| | darunter: | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 42.712,56 | 83.700 | 77.100 | 59.600 | 60.100 | 60.600 |

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2024 / 2025

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----|--|-------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | darunter: | | | | | | |
| | 13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall | 6.334,46 | 13.800 | 11.300 | 11.300 | 11.300 | 11.300 |
| | 13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung | 36.378,10 | 69.900 | 63.800 | 47.300 | 47.800 | 48.300 |
| 14 | - Abschreibungen | 31.417,70 | 32.300 | 30.400 | 29.800 | 31.600 | 31.300 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 328.731,49 | 398.400 | 402.700 | 401.900 | 402.400 | 402.800 |
| | darunter: | | | | | | |
| | 15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 24.741,85 | 48.800 | 58.100 | 44.100 | 44.100 | 44.100 |
| | 15.3 Gewerbesteuerumlage | 1.348,66 | 2.000 | 2.400 | 2.800 | 3.300 | 3.700 |
| | 15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise | 193.528,11 | 212.400 | 215.000 | 224.200 | 224.200 | 224.200 |
| | 15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt | 89.538,65 | 115.200 | 105.200 | 108.800 | 108.800 | 108.800 |
| | 15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | 19.574,22 | 20.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| 16 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 47.535,92 | 62.700 | 60.400 | 63.000 | 63.000 | 63.000 |
| | darunter: | | | | | | |
| | 16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen | 0,00 | 2.700 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | 16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung | 47.535,92 | 60.000 | 57.400 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.427,96 | 2.100 | 8.800 | 9.700 | 10.600 | 11.400 |
| | darunter: | | | | | | |
| | 17.1 Zinsaufwendungen | 1.427,96 | 1.900 | 8.700 | 9.600 | 10.500 | 11.300 |
| | 17.2 Sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 18 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 27.593,50 | 17.800 | 48.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 19 | Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummer 11 bis 18) | 543.411,71 | 670.300 | 705.700 | 669.400 | 675.300 | 676.700 |
| 20 | Saldo 10 und Jahresergebnis 19 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19) | 104.276,30 | -124.100 | -120.000 | -74.700 | -68.900 | -65.300 |
| 22 | + Entnahme aus der Kapitalrücklage | 8.442,09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | darunter: | | | | | | |
| 25 | Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23) | 112.718,39 | -124.100 | -120.000 | -74.700 | -68.900 | -65.300 |

Finanzplan 2024 / 2025

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 178.654,26 | 191.800 | 209.100 | 225.200 | 238.200 | 243.200 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 348.780,95 | 277.500 | 286.200 | 286.200 | 286.200 | 286.200 |
| 03 | + Einzahlungen der sozialen Sicherung | 454,70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte | 31.670,61 | 22.400 | 22.400 | 22.400 | 22.400 | 22.400 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.925,82 | 16.200 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.848,39 | 8.100 | 8.600 | 8.600 | 8.600 | 8.600 |
| 07 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 5.273,08 | 5.200 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 08 | + Sonstige laufende Einzahlungen | 12.418,74 | 13.000 | 20.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 09 | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8) | 603.026,55 | 534.200 | 567.900 | 577.000 | 590.000 | 595.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 63.546,30 | 73.300 | 78.300 | 81.400 | 83.600 | 83.600 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 44.876,47 | 83.700 | 77.100 | 59.600 | 60.100 | 60.600 |
| 13 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 328.719,53 | 398.400 | 402.700 | 401.900 | 402.400 | 402.800 |
| 14 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | 47.230,40 | 62.700 | 60.400 | 63.000 | 63.000 | 63.000 |
| 15 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.427,96 | 2.100 | 8.800 | 9.700 | 10.600 | 11.400 |
| 16 | - Sonstige laufende Auszahlungen | 26.364,57 | 17.800 | 48.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 17 | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16) | 512.165,23 | 638.000 | 675.300 | 639.600 | 643.700 | 645.400 |
| 18 | jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) | 90.861,32 | -103.800 | -107.400 | -62.600 | -53.700 | -50.400 |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 30.796,83 | 222.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 |
| 20 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 8.855,15 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 |
| 21 | + Einzahlungen aus Anlagevermögen | 500,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihen und Kreditgewährungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | 40.151,98 | 231.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 |
| 25 | - Auszahlungen für Anlagevermögen | 35.722,89 | 244.300 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 26 | - Auszahlungen für sonstige Ausleihen und Kreditgewährungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | 35.722,89 | 244.300 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |

Finanzplan 2024 / 2025

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 29 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28) | 4.429,09 | -12.800 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| 30 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29) | 95.290,41 | -116.600 | -91.900 | -47.100 | -38.200 | -34.900 |
| 31 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 12.120,69 | 9.100 | 7.900 | 8.000 | 8.200 | 8.300 |
| 33 | - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33) | -12.120,69 | -9.100 | -7.900 | -8.000 | -8.200 | -8.300 |
| 35 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen | 9.671,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummer 30, 34 und 35) | 92.840,72 | -125.700 | -99.800 | -55.100 | -46.400 | -43.200 |
| 37 | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32) | 78.740,63 | -112.900 | -115.300 | -70.600 | -61.900 | -58.700 |
| 38 | nachrichtlich: Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | -183.211,35 | -104.471 | -217.371 | -332.671 | -403.271 | -465.171 |
| 39 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 37 und 38) | -104.470,72 | -217.371 | -332.671 | -403.271 | -465.171 | 523.871 |
| | darunter: | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres [Einzahlung in Nummer 23 (sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten] | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlung zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Investitionsprogramm 2024 / 2025

| lfd. Nr. | Bezeichnung der Maßnahme | Teilhaushalt | Produkt | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------|----------------------|--|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---|--|
| | | | | Ergebnisse bis einschließlich | Ansätze 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planungs- daten 2026 | Planungs- daten 2027 | Planungs- daten 2028 | Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme | Gesamtein-/ -auszahlungen |
| | | | | 2022 | | | | | | | | |
| | | | | in EUR | | | | | | | | |
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | 19 2021-001 Errichtung Garage für Kommunaltechnik Auszahlung | 80 | 11.40.30 | -10.846,79 10.846,79 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | -10.846,79 10.846,79 |
| 2 | 19 2021-002 Erwerb Kommunaltraktor inkl. Anbaugeräte (Ersatzbeschaffung) Auszahlung | 80 | 11.40.30 | -9.000,00 9.000,00 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | -9.000,00 9.000,00 |
| 3 | 19 2022-001 Errichtung Straßenbeleuchtung Auszahlung | 80 | 54.10.10 | -16.390,60 16.390,60 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | -16.390,60 16.390,60 |
| 4 | 19 2022-002 Errichtung Fluchttreppe Auszahlung | 80 | 11.40.20 | 0,00 0,00 | -23.000 23.000 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | -23.000,00 23.000,00 |
| 5 | 19 2022-004 Ersatzbeschaffung PA-Geräte Auszahlung | 80 | 12.60.10 | -8.069,53 8.069,53 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | -8.069,53 8.069,53 |
| 6 | 19 2022-005 Errichtung Flachspiegelbrunnen mit Tiefenpumpe "B-Gebiet" Auszahlung | 80 | 54.10.10 | 0,00 0,00 | -10.000 10.000 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | -10.000,00 10.000,00 |
| 7 | 19 2022-006 Erwerb von Notstromaggregaten Auszahlung | 80 | 12.60.10 | -11.262,76 11.262,76 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | -11.262,76 11.262,76 |
| 8 | 19 2023-001 Erwerb Anhänger Bauhof Auszahlung | 80 | 11.40.30 | 0,00 0,00 | -6.000 6.000 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | -6.000,00 6.000,00 |
| 9 | 19 2023-002 Sanierung Sprengersfelder Weg Einzahlung Auszahlung | 80 80 | 54.10.10 54.10.10 | 0,00 0,00 | -13.500 191.800 205.300 | 0 0 0 | 0 0 0 | 0 0 0 | 0 0 0 | 0 0 0 | 0 0 0 | -13.500,00 191.800,00 205.300,00 |
| 10 | 19 2099-002 Errichtung von Flachspiegelbrunnen Auszahlung | 80 | 12.60.10 | 0,00 0,00 | 0 0 | -15.000 15.000 | -15.000 15.000 | -15.000 15.000 | -15.000 15.000 | -15.000 15.000 | -15.000 15.000 | -90.000,00 90.000,00 |

Investitionsprogramm 2024 / 2025

| lfd. Nr. | Bezeichnung der Maßnahme | Teilhaushalt | Produkt | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------|----------|--|-----------------|----------------|----------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---|------------------------------|
| | | | | Ergebnisse bis einschließlich | Ansätze 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planungs- daten 2026 | Planungs- daten 2027 | Planungs- daten 2028 | Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme | Gesamtein-/ -auszahlungen |
| | | | | 2022 | | | | | | | | |
| | | | | in EUR | | | | | | | | |
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 11 | §8a KAG | | | 26.747,14 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 89.047,14 | |
| | Ausgleichsleistungen für den Wegfall der Ausbaubeiträge | | | | | | | | | | | |
| | Einzahlung | 80 | 54.10.10 | 26.747,14 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 89.047,14 | |
| | Summe Einzahlungen | 80 | | 26.747,14 | 200.700 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 280.847,14 | |
| | Summe Auszahlungen | 80 | | 55.569,68 | 244.300 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 389.869,68 | |
| | Saldo | 80 | | -28.822,54 | -43.600 | -6.100 | -6.100 | -6.100 | -6.100 | -6.100 | -109.022,54 | |

Investitionsprogramm 2024 / 2025

| Ifd. Nr. | Bezeichnung der Maßnahme | Teilhaushalt | Produkt | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
|-------------|-----------------------------|--------------|----------|--|-----------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|---|------------------------------|
| | | | | Ergebnisse bis einschließlich | Ansätze 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planungs- daten | Planungs- daten | Planungs- daten | Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme | Gesamtein-/ -auszahlungen |
| | | | | 2022 | | | | 2026 | 2027 | 2028 | | |
| | | | | in EUR | | | | | | | | |
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 12 | ISP | | | 93.933,60 | 30.800 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 254.333,60 |
| | Infrastrukturpauschale | | | | | | | | | | | |
| | Einzahlung | 90 | 61.10.10 | 93.933,60 | 30.800 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 254.333,60 |
| | Summe Einzahlungen | 90 | | 93.933,60 | 30.800 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 254.333,60 |
| | Summe Auszahlungen | 90 | | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| | Saldo | 90 | | 93.933,60 | 30.800 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 254.333,60 |
| | Summe Einzahlungen | | | 120.680,74 | 231.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 | 30.500 | 535.180,74 |
| | Summe Auszahlungen | | | 55.569,68 | 244.300 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 389.869,68 |
| | Saldo | | | 65.111,06 | -12.800 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 145.311,06 |

Übersicht über die Teilhaushalte 2024 / 2025

| Budget | Jahresergebnisse der Teilergebnishaushalte nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------|--|-------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | in EUR | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 80 01 | Kämmerei- und Hauptamt | -69.533,16 | -112.100 | -107.600 | -106.200 | -106.200 | -106.200 | -106.200 |
| 80 02 | Bau- und Ordnungsamt | -74.296,46 | -156.800 | -183.400 | -141.400 | -147.100 | -147.100 | -146.800 |
| 90 01 | Zentrale Finanzdienstleistungen | 248.105,92 | 144.800 | 171.000 | 172.900 | 184.400 | 188.000 | 192.000 |
| | Teilergebnishaushalte zusammen | 104.276,30 | -124.100 | -120.000 | -74.700 | -68.900 | -65.300 | -61.000 |

| Budget | Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzhaushalte | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--------|--|------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | in EUR | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 80 01 | Kämmerei- und Hauptamt | -69.357,13 | -112.100 | -107.600 | -106.200 | -106.200 | -106.200 | -106.200 |
| 80 02 | Bau- und Ordnungsamt | -115.161,91 | -180.100 | -176.900 | -135.400 | -138.000 | -138.300 | -138.700 |
| 90 01 | Zentrale Finanzdienstleistungen | 279.809,45 | 175.600 | 192.600 | 194.500 | 206.000 | 209.600 | 213.600 |
| | Teilfinanzhaushalte zusammen | 95.290,41 | -116.600 | -91.900 | -47.100 | -38.200 | -34.900 | -31.300 |

Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2024

| lfd. 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 | 209.100 | 0 | 0 | 209.100 | |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 304.000 | 0 | 17.800 | 286.200 | |
| 04 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22.400 | 20.000 | 2.400 | 0 | |
| 05 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 16.500 | 0 | 16.500 | 0 | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.600 | 300 | 8.300 | 0 | |
| 08 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 5.100 | 0 | 0 | 5.100 | |
| 09 | + sonstige Erträge | 20.000 | 19.900 | 100 | 0 | |
| 10 | Summe 1 bis 9 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 585.700 | 40.200 | 45.100 | 500.400 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 78.300 | 15.200 | 63.100 | 0 | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 77.100 | 1.000 | 76.100 | 0 | |
| 14 | - Abschreibungen | 30.400 | 0 | 30.400 | 0 | |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 402.700 | 71.500 | 9.400 | 321.800 | |
| 16 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 60.400 | 57.400 | 3.000 | 0 | |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 8.800 | 0 | 1.200 | 7.600 | |
| 18 | - sonstige Aufwendungen | 48.000 | 2.700 | 45.300 | 0 | |
| 19 | Summe 11 bis 18 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -705.700 | -147.800 | -228.500 | -329.400 |
| 20 | Saldo 10 und 19 | Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | -120.000 | -107.600 | -183.400 | 171.000 |
| 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) | -120.000 | -107.600 | -183.400 | 171.000 |

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2024

| 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 | 209.100 | 0 | 0 | 209.100 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen | 286.200 | 0 | 0 | 286.200 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22.400 | 20.000 | 2.400 | 0 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 16.500 | 0 | 16.500 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.600 | 300 | 8.300 | 0 |
| 07 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 5.100 | 0 | 0 | 5.100 |
| 08 | + Sonstige laufende Einzahlungen | 20.000 | 19.900 | 100 | 0 |
| 09 | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8) | 567.900 | 40.200 | 27.300 | 500.400 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 78.300 | 15.200 | 63.100 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 77.100 | 1.000 | 76.100 | 0 |
| 13 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 402.700 | 71.500 | 9.400 | 321.800 |
| 14 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | 60.400 | 57.400 | 3.000 | 0 |
| 15 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 8.800 | 0 | 1.200 | 7.600 |
| 16 | - Sonstige laufende Auszahlungen | 48.000 | 2.700 | 45.300 | 0 |
| 17 | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16) | -675.300 | -147.800 | -198.100 | -329.400 |
| 18 | jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) | -107.400 | -107.600 | -170.800 | 171.000 |
| 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) | -107.400 | -107.600 | -170.800 | 171.000 |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 21.600 | 0 | 0 | 21.600 |
| 20 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 8.900 | 0 | 8.900 | 0 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | 30.500 | 0 | 8.900 | 21.600 |
| 25 | - Auszahlungen für Anlagevermögen | 15.000 | 0 | 15.000 | 0 |
| 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | 15.000 | 0 | 15.000 | 0 |
| 29 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28) | 15.500 | 0 | -6.100 | 21.600 |
| 30 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29) | -91.900 | -107.600 | -176.900 | 192.600 |

Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2025

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik) | Summe aller Teilhaushalte | Teilhaushalt | | |
|-------------|---|------------------------------|--------------|----------|----------|
| | | | 80 01 | 80 02 | 90 01 |
| | | | in EUR | | |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 225.200 | 0 | 0 | 225.200 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 303.900 | 0 | 17.700 | 286.200 |
| 04 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22.400 | 20.000 | 2.400 | 0 |
| 05 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 16.500 | 0 | 16.500 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.600 | 300 | 8.300 | 0 |
| 08 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 5.100 | 0 | 0 | 5.100 |
| 09 | + sonstige Erträge | 13.000 | 12.900 | 100 | 0 |
| 10 | Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 594.700 | 33.200 | 45.000 | 516.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 81.400 | 15.200 | 66.200 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 59.600 | 0 | 59.600 | 0 |
| 14 | - Abschreibungen | 29.800 | 0 | 29.800 | 0 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 401.900 | 61.500 | 5.400 | 335.000 |
| 16 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 63.000 | 60.000 | 3.000 | 0 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 9.700 | 0 | 1.100 | 8.600 |
| 18 | - sonstige Aufwendungen | 24.000 | 2.700 | 21.300 | 0 |
| 19 | Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -669.400 | -139.400 | -186.400 | -343.600 |
| 20 | Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | -74.700 | -106.200 | -141.400 | 172.900 |
| 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) | -74.700 | -106.200 | -141.400 | 172.900 |

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2025

| 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 | 225.200 | 0 | 0 | 225.200 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen | 286.200 | 0 | 0 | 286.200 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22.400 | 20.000 | 2.400 | 0 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 16.500 | 0 | 16.500 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.600 | 300 | 8.300 | 0 |
| 07 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 5.100 | 0 | 0 | 5.100 |
| 08 | + Sonstige laufende Einzahlungen | 13.000 | 12.900 | 100 | 0 |
| 09 | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8) | 577.000 | 33.200 | 27.300 | 516.500 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 81.400 | 15.200 | 66.200 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 59.600 | 0 | 59.600 | 0 |
| 13 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 401.900 | 61.500 | 5.400 | 335.000 |
| 14 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | 63.000 | 60.000 | 3.000 | 0 |
| 15 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 9.700 | 0 | 1.100 | 8.600 |
| 16 | - Sonstige laufende Auszahlungen | 24.000 | 2.700 | 21.300 | 0 |
| 17 | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16) | -639.600 | -139.400 | -156.600 | -343.600 |
| 18 | jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) | -62.600 | -106.200 | -129.300 | 172.900 |
| 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) | -62.600 | -106.200 | -129.300 | 172.900 |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 21.600 | 0 | 0 | 21.600 |
| 20 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 8.900 | 0 | 8.900 | 0 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | 30.500 | 0 | 8.900 | 21.600 |
| 25 | - Auszahlungen für Anlagevermögen | 15.000 | 0 | 15.000 | 0 |
| 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | 15.000 | 0 | 15.000 | 0 |
| 29 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28) | 15.500 | 0 | -6.100 | 21.600 |
| 30 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29) | -47.100 | -106.200 | -135.400 | 194.500 |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Teilhaushalt: 80 01

Kämmerei- und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Kämmerei- und Hauptamt

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO- Doppik) | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung |
|-------------|---|---|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| | | | in EUR | | | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 04 | | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 26.109,42 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| | 43229000 | Entgelte für Sonstiges | 26.109,42 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 06 | | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,08 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 44251000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen | 0,08 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 09 | | + sonstige Erträge | 12.261,45 | 13.000 | 19.900 | 12.900 | 12.900 | 12.900 |
| | 46250000 | Konzessionsabgaben | 9.861,45 | 10.000 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 |
| | 46290000 | Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche) | 2.400,00 | 3.000 | 10.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 10 | Summe 1 bis 9 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 38.370,95 | 33.300 | 40.200 | 33.200 | 33.200 | 33.200 |
| 11 | | - Personalaufwendungen | 14.290,64 | 14.700 | 15.200 | 15.200 | 15.200 | 15.200 |
| | 50110000 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher) | 11.010,32 | 11.000 | 13.200 | 13.200 | 13.200 | 13.200 |
| | 50130000 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder) | 2.240,00 | 2.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | 50490000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige | 1.040,32 | 1.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 |
| | 52590000 | Kostenerstattungen an Sonstige | 0,00 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 43.826,92 | 68.500 | 71.500 | 61.500 | 61.500 | 61.500 |
| | 54143000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände | 21.882,98 | 43.500 | 34.500 | 34.500 | 34.500 | 34.500 |
| | 54190000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige | 2.369,72 | 5.000 | 15.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | 54430000 | Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | 19.574,22 | 20.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| 16 | | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 47.535,92 | 60.000 | 57.400 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| | 55940000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich | 47.535,92 | 60.000 | 57.400 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 18 | | - sonstige Aufwendungen | 2.250,63 | 2.200 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| | 56131000 | Fahrtkostenerstattung | 697,40 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| | 56210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 0,00 | 0 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| | 56300000 | Geschäftsaufwendungen | 601,82 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| | 56416000 | Umlagen an Schadensausgleichskassen | 392,38 | 400 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 56420000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 80,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 56930000 | Repräsentationen | 479,03 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 19 | Summe 11 bis 18 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -107.904,11 | -145.400 | -147.800 | -139.400 | -139.400 | -139.400 |
| 20 | Saldo 10 und 19 | Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | -69.533,16 | -112.100 | -107.600 | -106.200 | -106.200 | -106.200 |
| 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) | -69.533,16 | -112.100 | -107.600 | -106.200 | -106.200 | -106.200 |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Teilhaushalt: 80 01
Kämmerei- und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt
Kämmerei- und Hauptamt

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung |
|------------------|--|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Produkt | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 11.10.10 | Verwaltung und Gremien der Gemeinde | -16.541,19 | -16.600 | -18.600 | -17.600 | -17.600 | -17.600 |
| 21.10.10 | Schulkostenanteile Grundschulen | -10.133,94 | -19.500 | -19.500 | -19.500 | -19.500 | -19.500 |
| 21.50.10 | Schulkostenanteile Regionale Schulen | -11.749,04 | -24.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 28.10.10 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | 30,28 | -2.000 | -5.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 36.10.10 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | -47.535,92 | -60.000 | -57.400 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| 54.00.10 | Konzessionsabgaben | 9.861,45 | 10.000 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 |
| 55.20.10 | Wasser- und Bodenverband | 6.535,20 | 0 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Teilhaushalt: 80 02

Kämmerei- und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik) | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung |
|----------|--|---|-----------|--------|--------|---------|---------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 14.989,50 | 12.000 | 17.800 | 17.700 | 17.000 | 17.000 |
| | 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 14.989,50 | 12.000 | 17.800 | 17.700 | 17.000 | 17.000 |
| 04 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.083,87 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 1.800 | 1.800 |
| | 43224000 Entgelte für das Bestattungswesen | 1.350,00 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| | 43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 1.356,65 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 400 | 400 |
| | 43900001 Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte | 1.377,22 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 05 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.898,82 | 16.200 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| | 44110001 Mieten Kommunale Wohnungen | 12.397,32 | 11.000 | 12.100 | 12.100 | 12.100 | 12.100 |
| | 44110002 Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten) | 1.996,16 | 500 | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| | 44110011 Mieten Objekt 1 | 1.744,64 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.760,70 | 2.700 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.618,21 | 7.800 | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.300 |
| | 44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 542,52 | 300 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich | 0,00 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | 44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen | 1.278,21 | 2.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 44290005 Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen | 4.797,48 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 |
| 09 | + sonstige Erträge | 31.927,16 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 45130000 Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen | -432,16 | 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 | 499,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 46270000 Versicherungserstattungen | 97,41 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 4.500,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 46621000 bei immateriellen Vermögensgegenständen und Anlagevermögens | 27.262,91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Summe 1 bis 9 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 76.517,56 | 38.400 | 45.100 | 45.000 | 43.700 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 49.701,94 | 58.600 | 63.100 | 66.200 | 68.400 | 68.400 |
| | 50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.) | 3.060,00 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| | 50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer | 36.917,66 | 42.800 | 47.300 | 49.600 | 51.700 | 51.700 |
| | 50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen | 1.377,34 | 1.600 | 1.800 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| | 50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer | 8.346,94 | 11.100 | 10.900 | 11.600 | 11.700 | 11.700 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 42.712,56 | 83.700 | 76.100 | 59.600 | 60.100 | 60.600 |
| | 52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK) | 6.334,46 | 13.800 | 11.300 | 11.300 | 11.300 | 11.300 |
| | 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 2.842,62 | 26.800 | 8.300 | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| | 52310111 Unterhaltung Objekt 1 | 1.708,59 | 1.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 11.545,39 | 15.000 | 12.000 | 12.500 | 13.000 | 13.500 |
| | 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens | 1.638,95 | 5.000 | 21.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| | 52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen | 10.716,35 | 9.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Teilhaushalt: 80 02

Kämmerei- und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| in EUR | | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 52380000 | Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 3.652,29 | 3.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| 52380001 | Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung | 4.273,91 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 52490000 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel | 0,00 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 14 | - Abschreibungen | 31.417,70 | 32.300 | 30.400 | 29.800 | 31.600 | 31.300 |
| 53201000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 614,65 | 700 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 53470000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden | 733,01 | 800 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 53490000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden | 4.921,41 | 11.300 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 53580000 | Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 16.554,44 | 13.800 | 16.700 | 16.600 | 18.500 | 18.400 |
| 53590000 | Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 1.594,68 | 1.200 | 1.900 | 1.600 | 1.500 | 1.500 |
| 53810000 | Abschreibungen auf Fahrzeuge | 6.029,36 | 3.600 | 4.200 | 4.000 | 4.000 | 3.800 |
| 53820000 | Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen | 970,15 | 900 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.110,99 | 900 | 9.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 54151000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen | 0,00 | 0 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 54190000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige | 489,15 | 300 | 5.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 54422000 | Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde | 621,84 | 600 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 16 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 2.700 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 55890000 | Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen | 0,00 | 2.700 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.427,96 | 1.400 | 1.200 | 1.100 | 1.000 | 800 |
| 57519001 | Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute | 1.375,58 | 1.300 | 1.200 | 1.100 | 1.000 | 800 |
| 57519004 | Zinsaufwendungen Kredit 4 an sonstige inländische Kreditinstitute | 40,63 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57519005 | Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute | 11,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | - sonstige Aufwendungen | 24.442,87 | 15.600 | 45.300 | 21.300 | 21.300 | 21.300 |
| 56120000 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 5.308,26 | 3.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 56131000 | Fahrtkostenerstattung | 438,60 | 1.100 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 56150000 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 12.310,96 | 4.300 | 10.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| 56190000 | Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz) | 1.911,15 | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 56250000 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten | 0,00 | 1.000 | 21.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 56300000 | Geschäftsaufwendungen | 1.352,50 | 1.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 56411000 | Gebäudeversicherungen | 1.340,86 | 1.300 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 56412000 | Kfz-Versicherungen | 710,01 | 1.200 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 56420000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 992,53 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 56930000 | Repräsentationen | 78,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 19 | Summe 11 bis 18 | -150.814,02 | -195.200 | -228.500 | -186.400 | -190.800 | -190.800 |
| 20 | Saldo 10 und 19 | -74.296,46 | -156.800 | -183.400 | -141.400 | -147.100 | -147.100 |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Teilhaushalt: 80 02
Kämmerei- und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt
Bau- und Ordnungsamt

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|---|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | 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) | -74.296,46 | -156.800 | -183.400 | -141.400 | -147.100 | -147.100 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|--------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Produkt | Bezeichnung | in EUR | | | | | |
| 11.40.20 | Liegenschaften | -2.661,66 | -38.300 | -7.600 | -6.200 | -6.600 | -6.900 |
| 11.40.30 | Bauhof | -43.465,74 | -57.900 | -64.200 | -66.600 | -68.700 | -68.500 |
| 12.60.10 | Feuerwehr | -18.054,79 | -37.900 | -76.600 | -48.300 | -48.200 | -48.200 |
| 54.10.10 | Gemeindestraßen einschl. Spielplätze | -7.414,86 | -17.800 | -29.600 | -14.600 | -17.800 | -17.700 |
| 55.30.10 | Friedhof | -2.699,41 | -4.900 | -5.400 | -5.700 | -5.800 | -5.800 |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Teilhaushalt: 90 01
Zentrale Finanzdienstleistungen
Zentrale Finanzdienstleistungen

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|---|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 178.726,47 | 191.800 | 209.100 | 225.200 | 238.200 | 243.200 |
| 40110000 | Grundsteuer A | 3.877,41 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 |
| 40120000 | Grundsteuer B | 30.117,19 | 31.400 | 32.300 | 32.300 | 32.300 | 32.300 |
| 40131000 | Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr | 14.999,54 | 20.000 | 25.000 | 30.000 | 35.000 | 40.000 |
| 40210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 122.021,02 | 128.800 | 138.100 | 149.000 | 157.000 | 157.000 |
| 40220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 3.072,67 | 3.200 | 3.700 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 40320000 | Hundesteuer | 2.519,44 | 2.500 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 40340000 | Zweitwohnungssteuer | 2.119,20 | 2.100 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 348.780,95 | 277.500 | 286.200 | 286.200 | 286.200 | 286.200 |
| 41111000 | Schlüsselzuweisung | 285.783,63 | 277.500 | 286.200 | 286.200 | 286.200 | 286.200 |
| 41214000 | Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen | 62.997,32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 5.292,08 | 5.200 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 47159000 | Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen | 216,71 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47210000 | Zinsen aus Stundungen | 19,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47500000 | Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen | 5.056,37 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 47920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 10 | Summe 1 bis 9 | 532.799,50 | 474.500 | 500.400 | 516.500 | 529.500 | 534.500 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 283.793,58 | 329.000 | 321.800 | 335.000 | 335.500 | 335.900 |
| 54310000 | Gewerbesteuerumlage | 1.348,66 | 2.000 | 2.400 | 2.800 | 3.300 | 3.700 |
| 54421000 | Allgemeine Umlagen an Landkreise | 193.528,11 | 212.400 | 215.000 | 224.200 | 224.200 | 224.200 |
| 54422000 | Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde | 88.916,81 | 114.600 | 104.400 | 108.000 | 108.000 | 108.000 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 700 | 7.600 | 8.600 | 9.600 | 10.600 |
| 57519000 | Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute | 0,00 | 500 | 7.500 | 8.500 | 9.500 | 10.500 |
| 57910000 | Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 18 | - sonstige Aufwendungen | 900,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56551000 | Einzelwertberichtigung | 900,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Summe 11 bis 18 | -284.693,58 | -329.700 | -329.400 | -343.600 | -345.100 | -346.500 |
| 20 | Saldo 10 und 19 | 248.105,92 | 144.800 | 171.000 | 172.900 | 184.400 | 188.000 |
| 23 | Saldo 20,21,22 | 248.105,92 | 144.800 | 171.000 | 172.900 | 184.400 | 188.000 |
| | Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22) | | | | | | |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|---|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Produkt | Bezeichnung | in EUR | | | | | |
| 61.10.10 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 243.713,84 | 140.300 | 173.500 | 176.400 | 188.900 | 193.500 |
| 61.20.10 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 4.392,08 | 4.500 | -2.500 | -3.500 | -4.500 | -5.500 |

Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 80 01

Kämmerei- und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Kämmerei- und Hauptamt

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | in EUR | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 03 | + Einzahlungen der sozialen Sicherung | 454,70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 26.109,11 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,08 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 08 | + Sonstige laufende Einzahlungen | 12.263,45 | 13.000 | 19.900 | 12.900 | 12.900 | 12.900 | 12.900 |
| 09 | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8) | 38.827,34 | 33.300 | 40.200 | 33.200 | 33.200 | 33.200 | 33.200 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 14.200,32 | 14.700 | 15.200 | 15.200 | 15.200 | 15.200 | 15.200 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 44.249,82 | 68.500 | 71.500 | 61.500 | 61.500 | 61.500 | 61.500 |
| 14 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | 47.230,40 | 60.000 | 57.400 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 16 | - Sonstige laufende Auszahlungen | 2.503,93 | 2.200 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 17 | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16) | -108.184,47 | -145.400 | -147.800 | -139.400 | -139.400 | -139.400 | -139.400 |
| 18 | jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) | -69.357,13 | -112.100 | -107.600 | -106.200 | -106.200 | -106.200 | -106.200 |
| 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) | -69.357,13 | -112.100 | -107.600 | -106.200 | -106.200 | -106.200 | -106.200 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | 0,00 | 0 | 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 | 0 |
| 30 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29) | -69.357,13 | -112.100 | -107.600 | -106.200 | -106.200 | -106.200 | -106.200 |

Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 80 01
Kämmerei- und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt
Kämmerei- und Hauptamt

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|------------------|--|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Produkt | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| in EUR | | | | | | | | |
| 11.10.10 | Verwaltung und Gremien der Gemeinde | -16.704,17 | -16.600 | -18.600 | -17.600 | -17.600 | -17.600 | -17.600 |
| 21.10.10 | Schulkostenanteile Grundschulen | -10.133,94 | -19.500 | -19.500 | -19.500 | -19.500 | -19.500 | -19.500 |
| 21.50.10 | Schulkostenanteile Regionale Schulen | -11.749,04 | -24.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 28.10.10 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | 62,08 | -2.000 | -5.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 36.10.10 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | -47.230,40 | -60.000 | -57.400 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| 54.00.10 | Konzessionsabgaben | 9.863,45 | 10.000 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 |
| 55.20.10 | Wasser- und Bodenverband | 6.534,89 | 0 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 80 02

Kämmerei- und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | in EUR | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.561,50 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.925,82 | 16.200 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 | 16.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.848,31 | 7.800 | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.300 |
| 08 | + Sonstige laufende Einzahlungen | 155,29 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 09 | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8) | 31.490,92 | 26.400 | 27.300 | 27.300 | 27.300 | 27.300 | 27.300 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 49.345,98 | 58.600 | 63.100 | 66.200 | 68.400 | 68.400 | 68.400 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 44.876,47 | 83.700 | 76.100 | 59.600 | 60.100 | 60.600 | 61.100 |
| 13 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 774,04 | 900 | 9.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 14 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 2.700 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 15 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.427,96 | 1.400 | 1.200 | 1.100 | 1.000 | 800 | 700 |
| 16 | - Sonstige laufende Auszahlungen | 23.860,64 | 15.600 | 45.300 | 21.300 | 21.300 | 21.300 | 21.300 |
| 17 | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16) | -120.285,09 | -162.900 | -198.100 | -156.600 | -159.200 | -159.500 | -159.900 |
| 18 | jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) | -88.794,17 | -136.500 | -170.800 | -129.300 | -131.900 | -132.200 | -132.600 |
| 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) | -88.794,17 | -136.500 | -170.800 | -129.300 | -131.900 | -132.200 | -132.600 |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 191.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 8.855,15 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 |
| 21 | + Einzahlungen aus Anlagevermögen | 500,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | 9.355,15 | 200.700 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 | 8.900 |
| 25 | - Auszahlungen für Anlagevermögen | 35.722,89 | 244.300 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | 35.722,89 | 244.300 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 29 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28) | -26.367,74 | -43.600 | -6.100 | -6.100 | -6.100 | -6.100 | -6.100 |

Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 80 02
Kämmerei- und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt
Bau- und Ordnungsamt

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|-----|---|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | in EUR | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 30 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29) | -115.161,91 | -180.100 | -176.900 | -135.400 | -138.000 | -138.300 | -138.700 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Produkt | Bezeichnung | in EUR | | | | | | |
| 11.40.20 | Liegenschaften | -3.684,41 | -53.700 | -6.500 | -5.100 | -5.500 | -5.800 | -6.200 |
| 11.40.30 | Bauhof | -39.936,08 | -59.600 | -59.300 | -61.900 | -64.000 | -64.000 | -64.000 |
| 12.60.10 | Feuerwehr | -60.708,52 | -33.500 | -85.800 | -57.800 | -57.800 | -57.800 | -57.800 |
| 54.10.10 | Gemeindestraßen einschl. Spielplätze | -11.000,51 | -29.600 | -21.100 | -6.100 | -6.100 | -6.100 | -6.100 |
| 55.30.10 | Friedhof | 167,61 | -3.700 | -4.200 | -4.500 | -4.600 | -4.600 | -4.600 |

Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 90 01

Zentrale Finanzdienstleistungen

Zentrale Finanzdienstleistungen

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | in EUR | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 178.654,26 | 191.800 | 209.100 | 225.200 | 238.200 | 243.200 | 248.200 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen | 348.780,95 | 277.500 | 286.200 | 286.200 | 286.200 | 286.200 | 286.200 |
| 07 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 5.273,08 | 5.200 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| 09 | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8) | 532.708,29 | 474.500 | 500.400 | 516.500 | 529.500 | 534.500 | 539.500 |
| 13 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 283.695,67 | 329.000 | 321.800 | 335.000 | 335.500 | 335.900 | 335.900 |
| 15 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 700 | 7.600 | 8.600 | 9.600 | 10.600 | 11.600 |
| 17 | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16) | -283.695,67 | -329.700 | -329.400 | -343.600 | -345.100 | -346.500 | -347.500 |
| 18 | jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17) | 249.012,62 | 144.800 | 171.000 | 172.900 | 184.400 | 188.000 | 192.000 |
| 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) | 249.012,62 | 144.800 | 171.000 | 172.900 | 184.400 | 188.000 | 192.000 |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 30.796,83 | 30.800 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | 30.796,83 | 30.800 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 |
| 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28) | 30.796,83 | 30.800 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 |
| 30 | Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29) | 279.809,45 | 175.600 | 192.600 | 194.500 | 206.000 | 209.600 | 213.600 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Produkt | Bezeichnung | | | | | | | |
| <hr/> | | | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | | |
| <hr/> | | | | | | | | |
| 61.10.10 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 274.536,37 | 171.100 | 195.100 | 198.000 | 210.500 | 215.100 | 220.100 |
| 61.20.10 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 5.273,08 | 4.500 | -2.500 | -3.500 | -4.500 | -5.500 | -6.500 |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

11.10.10

Produktbereich: 11

Produktgruppe: 11.10

Produkt: 11.10.10

Produktbereich: Innere Verwaltung

Produktgruppe: Verwaltungssteuerung

Verwaltung und Gremien der Gemeinde

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,08 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen | 0,08 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 10 | Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 0,08 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 14.290,64 | 14.700 | 15.200 | 15.200 | 15.200 | 15.200 |
| | 50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher) | 11.010,32 | 11.000 | 13.200 | 13.200 | 13.200 | 13.200 |
| | 50130000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder) | 2.240,00 | 2.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | 50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige | 1.040,32 | 1.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 |
| | 52590000 Kostenerstattungen an Sonstige | 0,00 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | - sonstige Aufwendungen | 2.250,63 | 2.200 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| | 56131000 Fahrtkostenerstattung | 697,40 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| | 56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen | 0,00 | 0 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| | 56300000 Geschäftsaufwendungen | 601,82 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| | 56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen | 392,38 | 400 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 80,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 56930000 Repräsentationen | 479,03 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 19 | Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -16.541,27 | -16.900 | -18.900 | -17.900 | -17.900 | -17.900 |
| 20 | Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | -16.541,19 | -16.600 | -18.600 | -17.600 | -17.600 | -17.600 |
| 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) | -16.541,19 | -16.600 | -18.600 | -17.600 | -17.600 | -17.600 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|-------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Leistung | Bezeichnung | in EUR | | | | | |
| 11.10.10.00 | Verwaltung und Gremien der Gemeinde | -16.541,19 | -16.600 | -18.600 | -17.600 | -17.600 | -17.600 |

| Erläuterungen zu den Positionen | |
|---------------------------------|---|
| Sachkonto | |
| 52590000 | Kostenerstattungen an Sonstige Zuschuss digitaler Sitzungsdienst |
| 56210000 | Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Miete Multipleshaus |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025**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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 572,81 | 600 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 41510000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 572,81 | 600 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 05 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 16.138,12 | 13.500 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 44110001 | Mieten Kommunale Wohnungen | 12.397,32 | 11.000 | 12.100 | 12.100 | 12.100 | 12.100 |
| 44110002 | Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten) | 1.996,16 | 500 | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| 44110011 | Mieten Objekt 1 | 1.744,64 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.797,48 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 |
| 44290005 | Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen | 4.797,48 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 |
| 09 | + sonstige Erträge | -334,75 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 45130000 | Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen | -432,16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46270000 | Versicherungserstattungen | 97,41 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 10 | Summe 1 bis 9 | 21.173,66 | 18.900 | 19.200 | 19.200 | 19.200 | 19.200 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.546,30 | 3.500 | 4.000 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| 50221000 | Dienstbezüge Arbeitnehmer | 2.736,00 | 2.500 | 2.900 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 50320000 | Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen | 90,12 | 100 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer | 720,18 | 900 | 900 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 15.385,90 | 41.600 | 17.000 | 15.500 | 16.000 | 16.500 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 2.095,02 | 25.000 | 5.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 52310111 | Unterhaltung Objekt 1 | 1.708,59 | 1.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52320000 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 11.545,39 | 15.000 | 12.000 | 12.500 | 13.000 | 13.500 |
| 52380000 | Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 36,90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Abschreibungen | 1.936,92 | 8.200 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 53470000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden | 733,01 | 800 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 53490000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden | 1.194,63 | 7.400 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 53820000 | Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen | 9,28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 621,84 | 600 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 54422000 | Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde | 621,84 | 600 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.416,21 | 1.400 | 1.200 | 1.100 | 1.000 | 800 |
| 57519001 | Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute | 1.375,58 | 1.300 | 1.200 | 1.100 | 1.000 | 800 |
| 57519004 | Zinsaufwendungen Kredit 4 an sonstige inländische Kreditinstitute | 40,63 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | - sonstige Aufwendungen | 928,15 | 1.900 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| 56250000 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten | 0,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 56411000 | Gebäudeversicherungen | 928,15 | 900 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 19 | Summe 11 bis 18 | -23.835,32 | -57.200 | -26.800 | -25.400 | -25.800 | -26.100 |
| 20 | Saldo 10 und 19 | -2.661,66 | -38.300 | -7.600 | -6.200 | -6.600 | -6.900 |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

11.40.20

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

11

11.40

11.40.20

Produktbereich: Innere Verwaltung

Produktgruppe: Zentrale Dienste

Liegenschaften

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik) | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|---|---|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | | 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) | -2.661,66 | -38.300 | -7.600 | -6.200 | -6.600 | -6.900 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|----------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Leistung | Bezeichnung | in EUR | | | | | |
| 11.40.20.00 | Liegenschaften | -2.661,66 | -38.300 | -7.600 | -6.200 | -6.600 | -6.900 |

| Erläuterungen zu den Positionen | |
|---------------------------------|--|
| Sachkonto | |
| 57519001 | Zinsausgaben an Kreditmarkt / Gemeindehaus vollständig getilgt in 2023 |
| 57519004 | Zinsausgaben an Kreditmarkt / Amtsgebäude Goethestraße 12 Kredit Amtsgebäude getilgt |
| 56411000 | Versicherungen Gemeindehaus / Dorfstraße 63a Gebäude und Inhalts VS wurden 2023 neu abgeschlossen |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

11.40.30

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

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik) | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|--|---|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | | in EUR | | | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 05 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | | 2.760,70 | 2.700 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| | 44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | 2.760,70 | 2.700 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 1.465,03 | 300 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 365,03 | 300 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen | | 1.100,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | + sonstige Erträge | | 499,00 | 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 | | 499,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Summe 1 bis 9 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 4.724,73 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | | 38.790,89 | 46.900 | 50.400 | 53.000 | 55.100 | 55.100 |
| | 50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer | | 30.703,59 | 36.400 | 40.000 | 42.000 | 44.000 | 44.000 |
| | 50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen | | 1.158,54 | 1.300 | 1.400 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | 50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer | | 6.928,76 | 9.200 | 9.000 | 9.500 | 9.600 | 9.600 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 4.402,95 | 8.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| | 52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen | | 3.177,23 | 5.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | 52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | | 665,08 | 500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | 52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung | | 560,64 | 3.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 14 | - Abschreibungen | | 4.267,18 | 4.300 | 4.900 | 4.700 | 4.700 | 4.500 |
| | 53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden | | 686,97 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| | 53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge | | 3.580,21 | 3.600 | 4.200 | 4.000 | 4.000 | 3.800 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | | 0,00 | 0 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| | 54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen | | 0,00 | 0 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 18 | - sonstige Aufwendungen | | 729,45 | 1.200 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| | 56131000 Fahrtkostenerstattung | | 438,60 | 600 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | 56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | | 153,56 | 300 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | 56412000 Kfz-Versicherungen | | 137,29 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 19 | Summe 11 bis 18 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -48.190,47 | -60.900 | -67.200 | -69.600 | -71.700 | -71.500 |
| 20 | Saldo 10 und 19 | Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | -43.465,74 | -57.900 | -64.200 | -66.600 | -68.700 | -68.500 |
| 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) | -43.465,74 | -57.900 | -64.200 | -66.600 | -68.700 | -68.500 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Leistung | Bezeichnung | in EUR | | | | | |
| 11.40.30.00 | Bauhof | -43.465,74 | -57.900 | -64.200 | -66.600 | -68.700 | -68.500 |

Erläuterungen zu den Positionen
Sachkonto

| | |
|----------|--|
| 44190000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Stand 16.10.2023 werden ab der Winterperiode 2024/25 2.512,70 € für die Winterdienstleistung eingenommen. |
| 44243000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden neu 2023 Containerstellplatz Miete Kleidercontainer 200€ |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|---|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 788,18 | 500 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 41510000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | 788,18 | 500 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 355,70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44243000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 177,49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44290000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen | 178,21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | + sonstige Erträge | 31.762,91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46614000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 4.500,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46621000 | bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens | 27.262,91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Summe 1 bis 9 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 32.906,79 | 500 | 300 | 300 | 300 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.060,00 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| 50190000 | Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.) | 3.060,00 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 17.019,57 | 18.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| 52200000 | Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK) | 2.849,16 | 5.500 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 304,64 | 1.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 52350100 | Unterhaltung von Fahrzeugen | 7.539,12 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 52380000 | Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | 2.613,38 | 2.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 52380001 | Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung | 3.713,27 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 52490000 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel | 0,00 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 14 | - Abschreibungen | 7.740,64 | 4.900 | 6.100 | 5.800 | 5.700 | 5.700 |
| 53490000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden | 2.935,94 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 53590000 | Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 1.394,68 | 1.000 | 1.700 | 1.400 | 1.300 | 1.300 |
| 53810000 | Abschreibungen auf Fahrzeuge | 2.449,15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53820000 | Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen | 960,87 | 900 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 489,15 | 300 | 5.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 54190000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige | 489,15 | 300 | 5.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 11,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 57519005 | Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute | 11,75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | - sonstige Aufwendungen | 22.640,47 | 12.100 | 40.700 | 16.700 | 16.700 | 16.700 |
| 56120000 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung | 5.308,26 | 3.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 56131000 | Fahrtkostenerstattung | 0,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 56150000 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände | 12.157,40 | 4.000 | 10.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 56190000 | Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz) | 1.911,15 | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 56250000 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten | 0,00 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 |
| 56300000 | Geschäftsaufwendungen | 1.352,50 | 1.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 56411000 | Gebäudeversicherungen | 291,06 | 200 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 56412000 | Kfz-Versicherungen | 572,72 | 900 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 56420000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, | 969,38 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|---|---|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | | in EUR | | | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Berufsvertretungen und Vereinen | | | | | | | |
| | 56930000 Repräsentationen | | 78,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 19 | Summe 11 bis 18 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -50.961,58 | -38.400 | -76.900 | -48.600 | -48.500 | -48.500 |
| 20 | Saldo 10 und 19 | Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | -18.054,79 | -37.900 | -76.600 | -48.300 | -48.200 | -48.200 |
| 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) | -18.054,79 | -37.900 | -76.600 | -48.300 | -48.200 | -48.200 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Leistung | Bezeichnung | in EUR | | | | | |
| 12.60.10.00 | Feuerwehr | -18.054,79 | -37.900 | -76.600 | -48.300 | -48.200 | -48.200 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56250000

Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten

Variantenprüfung Anbau / Neubau Feuerwehrgerätehaus

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

21.10.10

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

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | 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 | 10.133,94 | 19.500 | 19.500 | 19.500 | 19.500 | 19.500 |
| 54143000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände | 10.133,94 | 19.500 | 19.500 | 19.500 | 19.500 | 19.500 |
| 19 | Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -10.133,94 | -19.500 | -19.500 | -19.500 | -19.500 | -19.500 |
| 20 | Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | -10.133,94 | -19.500 | -19.500 | -19.500 | -19.500 | -19.500 |
| 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) | -10.133,94 | -19.500 | -19.500 | -19.500 | -19.500 | -19.500 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|---------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Leistung | Bezeichnung | in EUR | | | | | |
| 21.10.10.00 | Schulkostenanteile Grundschulen | -10.133,94 | -19.500 | -19.500 | -19.500 | -19.500 | -19.500 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände
15 Schüler Ferdinandshof a 1.200€
Schulstiftung a 1.100€

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

21.50.10

Produktbereich: 21

Produktgruppe: 21.50

Produkt: 21.50.10

Produktbereich 20-24: Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: Regionale Schulen

Schulkostenanteile Regionale Schulen

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | 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 | 11.749,04 | 24.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 54143000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände | 11.749,04 | 24.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 19 | Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -11.749,04 | -24.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 20 | Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | -11.749,04 | -24.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 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) | -11.749,04 | -24.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|--------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Leistung | Bezeichnung | in EUR | | | | | |
| 21.50.10.00 | Schulkostenanteile Regionale Schulen | -11.749,04 | -24.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54143000

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände

1 Schüler Eggesin 1.600€

2 Schüler Torgelow a 1.000€

10 Schüler Ferdinandshof a 1.100€

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

28.10.10

Produktbereich: 28

Produktgruppe: 28.10

Produkt: 28.10.10

Produktbereich 24-29: Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: Heimat- und sonstige Kulturpflege

Heimat- und sonstige Kulturpflege

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik) | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 09 | + sonstige Erträge | 2.400,00 | 3.000 | 10.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | 46290000 Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche) | 2.400,00 | 3.000 | 10.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 10 | Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 2.400,00 | 3.000 | 10.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 2.369,72 | 5.000 | 15.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | 54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige | 2.369,72 | 5.000 | 15.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 19 | Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -2.369,72 | -5.000 | -15.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 20 | Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | 30,28 | -2.000 | -5.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 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) | 30,28 | -2.000 | -5.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|-----------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Leistung | Bezeichnung | in EUR | | | | | |
| 28.10.10.00 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | 30,28 | -2.000 | -5.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54190000

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige
275 Jahrfeier

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

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 |
|----------|--|---|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| | | | 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 |
| 16 | | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 47.535,92 | 60.000 | 57.400 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| | 55940000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich | 47.535,92 | 60.000 | 57.400 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 19 | Summe 11 bis 18 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -47.535,92 | -60.000 | -57.400 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| 20 | Saldo 10 und 19 | Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | -47.535,92 | -60.000 | -57.400 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| 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) | -47.535,92 | -60.000 | -57.400 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung |
|------------------|--|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 36.10.10.00 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | -47.535,92 | -60.000 | -57.400 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

55940000

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich

2023 sind 23 Kinder, für Planung 25 Kinder

ab 2024 191,25€ pro Kind

Teilergebnishaushalt

2024 / 2025

54.00.10

Produktbereich: 54

Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe: 54.00

Produktgruppe: Konzessionsabgaben

Produkt: 54.00.10

Konzessionsabgaben

| Ifd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik) | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|--|---|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 09 | | + sonstige Erträge | 9.861,45 | 10.000 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 |
| | 46250000 | Konzessionsabgaben | 9.861,45 | 10.000 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 |
| 10 | Summe 1 bis 9 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 9.861,45 | 10.000 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 |
| 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) | 9.861,45 | 10.000 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 |
| 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) | 9.861,45 | 10.000 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|--------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Leistung | Bezeichnung | | | | | | |
| | | | | | | | |
| in EUR | | | | | | | |
| 54.00.10.00 | Konzessionsabgaben | 9.861,45 | 10.000 | 9.900 | 9.900 | 9.900 | 9.900 |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|--|---|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | | in EUR | | | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | | 13.628,51 | 10.900 | 17.200 | 17.100 | 16.400 | 16.400 |
| | 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | | 13.628,51 | 10.900 | 17.200 | 17.100 | 16.400 | 16.400 |
| 04 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 1.356,65 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 400 | 400 |
| | 43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | | 1.356,65 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 400 | 400 |
| 10 | Summe 1 bis 9 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 14.985,16 | 11.900 | 18.200 | 18.100 | 16.800 | 16.800 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 5.030,93 | 15.000 | 30.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| | 52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK) | | 3.055,05 | 8.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens | | 1.638,95 | 5.000 | 21.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| | 52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände | | 336,93 | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | 52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung | | 0,00 | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 14 | - Abschreibungen | | 17.369,09 | 14.700 | 17.800 | 17.700 | 19.600 | 19.500 |
| | 53201000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | 614,65 | 700 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| | 53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | | 16.554,44 | 13.800 | 16.700 | 16.600 | 18.500 | 18.400 |
| | 53590000 Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | | 200,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 19 | Summe 11 bis 18 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -22.400,02 | -29.700 | -47.800 | -32.700 | -34.600 | -34.500 |
| 20 | Saldo 10 und 19 | Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | -7.414,86 | -17.800 | -29.600 | -14.600 | -17.800 | -17.700 |
| 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) | -7.414,86 | -17.800 | -29.600 | -14.600 | -17.800 | -17.700 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|--------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Leistung | Bezeichnung | in EUR | | | | | |
| 54.10.10.00 | Gemeindestraßen einschl. Spielplätze | -7.414,86 | -17.800 | -29.600 | -14.600 | -17.800 | -17.700 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens
inkl. Straßenunterhaltung Gemeindehaus

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 04 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43229000 Entgelte für Sonstiges | 26.109,42 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 10 | Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 26.109,42 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | 19.574,22 | 20.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| 19 | Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -19.574,22 | -20.000 | -22.000 | -22.000 | -22.000 | -22.000 |
| 20 | Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | 6.535,20 | 0 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 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) | 6.535,20 | 0 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|--------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Leistung | Bezeichnung | in EUR | | | | | |
| 55.20.10.00 | Wasser- und Bodenverband | 6.535,20 | 0 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

43229000

Gebühren Wasser- und Bodenverband (PK)

Der WBV Landgraben hat den Beitragssatz von 9 Euro auf 11 Euro angehoben. Für Meiersberg bedeutet dies eine Erhöhung der Ausgaben um fast 2.000 Euro. Dieser Fehlbetrag wird im darauffolgenden Jahr mitkalkuliert und durch die Gemeindevertretung beschlossen.

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

55.30.10

Produktbereich: 55

Produktgruppe: 55.30

Produkt: 55.30.10

Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe: Friedhofs- und Bestattungswesen

Friedhof

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik) | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung |
|----------|--|---|-----------|--------|--------|---------|---------|---------|
| | | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| | | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 04 | | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.727,22 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| | 43224000 | Entgelte für das Bestattungswesen | 1.350,00 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| | 43900001 | Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte | 1.377,22 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 06 | | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 2.700 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | 44259000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich | 0,00 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | 44290000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen | 0,00 | 2.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Summe 1 bis 9 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 2.727,22 | 4.100 | 4.400 | 4.400 | 4.400 | 4.400 |
| 11 | | - Personalaufwendungen | 4.304,75 | 5.100 | 5.600 | 5.900 | 6.000 | 6.000 |
| | 50221000 | Dienstbezüge Arbeitnehmer | 3.478,07 | 3.900 | 4.400 | 4.600 | 4.700 | 4.700 |
| | 50320000 | Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen | 128,68 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 50420000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer | 698,00 | 1.000 | 1.000 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 13 | | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 873,21 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| | 52200000 | Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK) | 430,25 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 442,96 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 14 | | - Abschreibungen | 103,87 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 53490000 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden | 103,87 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 16 | | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 2.700 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | 55890000 | Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen | 0,00 | 2.700 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 18 | | - sonstige Aufwendungen | 144,80 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| | 56411000 | Gebäudeversicherungen | 121,65 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | 56420000 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen | 23,15 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 19 | Summe 11 bis 18 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -5.426,63 | -9.000 | -9.800 | -10.100 | -10.200 | -10.200 |
| 20 | Saldo 10 und 19 | Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | -2.699,41 | -4.900 | -5.400 | -5.700 | -5.800 | -5.800 |
| 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) | -2.699,41 | -4.900 | -5.400 | -5.700 | -5.800 | -5.800 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung |
|------------------|-------------|-----------|--------|--------|--------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| | | in EUR | | | | | |
| 55.30.10.00 | Friedhof | -2.699,41 | -4.900 | -5.400 | -5.700 | -5.800 | -5.800 |

| Erläuterungen zu den Positionen | |
|---------------------------------|--|
| Sachkonto | |
| 44259000 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich soziale Bestattung |
| 55890000 | Übernahme von Bestattungskosten nach dem Bestattungsgesetz soziale Bestattung |

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

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 |
|----------|--|---|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| | | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 178.726,47 | 191.800 | 209.100 | 225.200 | 238.200 | 243.200 | |
| 40110000 | Grundsteuer A | 3.877,41 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | 3.800 | |
| 40120000 | Grundsteuer B | 30.117,19 | 31.400 | 32.300 | 32.300 | 32.300 | 32.300 | |
| 40131000 | Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr | 14.999,54 | 20.000 | 25.000 | 30.000 | 35.000 | 40.000 | |
| 40210000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 122.021,02 | 128.800 | 138.100 | 149.000 | 157.000 | 157.000 | |
| 40220000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 3.072,67 | 3.200 | 3.700 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | |
| 40320000 | Hundesteuer | 2.519,44 | 2.500 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | |
| 40340000 | Zweitwohnungssteuer | 2.119,20 | 2.100 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 348.780,95 | 277.500 | 286.200 | 286.200 | 286.200 | 286.200 | |
| 41111000 | Schlüsselzuweisung | 285.783,63 | 277.500 | 286.200 | 286.200 | 286.200 | 286.200 | |
| 41214000 | Zuweisungen nach § 27 FAG | 62.997,32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen | | | | | | | |
| 08 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 0,00 | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 | |
| 47920000 | Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 | |
| 10 | Summe 1 bis 9 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 527.507,42 | 469.500 | 495.400 | 511.500 | 524.500 | 529.500 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 283.793,58 | 329.000 | 321.800 | 335.000 | 335.500 | 335.900 | |
| 54310000 | Gewerbesteuerumlage | 1.348,66 | 2.000 | 2.400 | 2.800 | 3.300 | 3.700 | |
| 54421000 | Allgemeine Umlagen an Landkreise | 193.528,11 | 212.400 | 215.000 | 224.200 | 224.200 | 224.200 | |
| 54422000 | Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde | 88.916,81 | 114.600 | 104.400 | 108.000 | 108.000 | 108.000 | |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 | |
| 57910000 | Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) | 0,00 | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 | |
| 19 | Summe 11 bis 18 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -283.793,58 | -329.200 | -321.900 | -335.100 | -335.600 | -336.000 |
| 20 | Saldo 10 und 19 | Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | 243.713,84 | 140.300 | 173.500 | 176.400 | 188.900 | 193.500 |
| 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) | 243.713,84 | 140.300 | 173.500 | 176.400 | 188.900 | 193.500 |

| Produktübersicht | | Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung |
|------------------|---|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Leistung | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| in EUR | | | | | | | |
| 61.10.10.00 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 243.713,84 | 140.300 | 173.500 | 176.400 | 188.900 | 193.500 |

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

54421000 Kreisumlage
 2024 46,5%
 2025 48,5%

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

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 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|----------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | | in EUR | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 08 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 5.292,08 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 47159000 | Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen | 216,71 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47210000 | Zinsen aus Stundungen | 19,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47500000 | Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen | 5.056,37 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 10 | Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 5.292,08 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 500 | 7.500 | 8.500 | 9.500 | 10.500 |
| 57519000 | Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute | 0,00 | 500 | 7.500 | 8.500 | 9.500 | 10.500 |
| 18 | - sonstige Aufwendungen | 900,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56551000 | Einzelwertberichtigung | 900,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | -900,00 | -500 | -7.500 | -8.500 | -9.500 | -10.500 |
| 20 | Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) | 4.392,08 | 4.500 | -2.500 | -3.500 | -4.500 | -5.500 |
| 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) | 4.392,08 | 4.500 | -2.500 | -3.500 | -4.500 | -5.500 |

| Produktübersicht | | Ergebnis 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 |
|------------------|--------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Leistung | Bezeichnung | in EUR | | | | | |
| 61.20.10.00 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 4.392,08 | 4.500 | -2.500 | -3.500 | -4.500 | -5.500 |

| Stellenplan Haushaltsjahr 2024 Gemeinde Meiersberg | | | | | | | | | |
|--|--|---|------|--|------|---|------|--------------------------|----------------|
| 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 |
| | <u>Gemeindebüro</u> | | | | | | | | |
| 1 | Reinigungskraft | 0,1103 | gfB | 0,1103 | gfB | 0,1103 | gfB | | Mindestlohn |
| | <u>Bauhof</u> | | | | | | | | |
| 2 | Kommunalarbeiter | 0,9 | EG 5 | 0,9 | EG 5 | 0,9 | EG 5 | | i. V. m. Nr. 3 |
| | <u>Friedhof</u> | | | | | | | | |
| 3 | Kommunalarbeiter | 0,1 | EG 5 | 0,1 | EG 5 | 0,1 | EG 5 | | i V. m. Nr. 2 |
| | Summe | 1,1103 | | 1,1103 | | 1,1103 | | | |

| Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2024 Gemeinde Meiersberg | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------------|----------------------------|-----|-----|-----|-----|----|----|-------------------------------|----|----|----|----|----|---|---|---|----------|---|---|---|---|---------------|---------------|
| Teil- haus- halt | Organisationseinheit | Beamte (Besoldungsgruppen) | | | | | | | Beschäftigte (Entgeltgruppen) | | | | | | | | | | | | | | | gesamt |
| | | A14 | A13 | A12 | A11 | A10 | A9 | A8 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | gfB | |
| 80 | Gemeindebüro | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,1103 | 0,1103 |
| 80 | Bauhof, Friedhof | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | | 1,00 |
| 90 | Zentrale Finanz- dienstleistungen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Summe Haushaltsjahr | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | 0,1103 | 1,1103 |
| Summe Vorjahr | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | 0,1103 | 1,1103 |
| mehr | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| weniger | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,0000 |

Veränderungsliste zum Haushaltsjahr 2024 Gemeinde Meiersberg

| 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 |
| | | | | | | | |

| Stellenplan Haushaltsjahr 2025 Gemeinde Meiersberg | | | | | | | | | |
|--|--|---|------|--|------|---|------|--------------------------|----------------|
| 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 |
| | <u>Gemeindebüro</u> | | | | | | | | |
| 1 | Reinigungskraft | 0,1103 | gfB | 0,1103 | gfB | 0,1103 | gfB | | Mindestlohn |
| | <u>Bauhof</u> | | | | | | | | |
| 2 | Kommunalarbeiter | 0,9 | EG 5 | 0,9 | EG 5 | 0,9 | EG 5 | | i. V. m. Nr. 3 |
| | <u>Friedhof</u> | | | | | | | | |
| 3 | Kommunalarbeiter | 0,1 | EG 5 | 0,1 | EG 5 | 0,1 | EG 5 | | i V. m. Nr. 2 |
| | Summe | 1,1103 | | 1,1103 | | 1,1103 | | | |

| Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2025 Gemeinde Meiersberg | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------------|----------------------------|-----|-----|-----|-----|----|----|-------------------------------|----|----|----|----|----|---|---|---|----------|---|---|---|---|---------------|---------------|
| Teil- haus- halt | Organisationseinheit | Beamte (Besoldungsgruppen) | | | | | | | Beschäftigte (Entgeltgruppen) | | | | | | | | | | | | | | gesamt | |
| | | A14 | A13 | A12 | A11 | A10 | A9 | A8 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | gfB | |
| 80 | Gemeindebüro | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,1103 | 0,1103 |
| 80 | Bauhof, Friedhof | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | | 1,00 |
| 90 | Zentrale Finanz- dienstleistungen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Summe Haushaltsjahr | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | 0,1103 | 1,1103 |
| Summe Vorjahr | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | 0,1103 | 1,1103 |
| mehr | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,0000 |
| weniger | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,0000 |

Veränderungsliste zum Haushaltsjahr 2025 Gemeinde Meiersberg

| 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 | | | | | | | | |
|---|-------------------------------|--|-----------------------------------|---|----------------------------|--|--|--|
| Nr. | Gemeinde Meiersberg 2024/2025 | | Ergebnisse des Haushaltsvorjahres | Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge | Ansatz des Haushaltsjahres | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres |
| | | | in € | | | | | |
| | | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| 1 ¹ | | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik) | - | - | - | - | - | - |
| 2 ² | - | Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | 128.069,54 | 35.228,82 | - 160.928,82 | - 260.728,82 | - 315.828,82 | - 362.228,82 |
| 3 | = | Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | - 128.069,54 | - 35.228,82 | - 160.928,82 | - 260.728,82 | - 315.828,82 | - 362.228,82 |
| | | | | | | | | |
| 4 | | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | - 183.211,35 | - 104.470,72 | - 217.370,72 | - 332.670,72 | - 403.270,72 | - 465.170,72 |
| 5 | + | Korrektur des Vortrages | | | | | | |
| 6 | + | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik) | 78.740,63 | - 112.900,00 | - 115.300,00 | - 70.600,00 | - 61.900,00 | - 58.700,00 |
| 7 | + | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | - 104.470,72 | - 217.370,72 | - 332.670,72 | - 403.270,72 | - 465.170,72 | - 523.870,72 |
| | | | | | | | | |
| 8 | | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | 53.591,81 | 58.020,90 | 45.220,90 | 60.720,90 | 76.220,90 | 91.720,90 |
| 9 | + | Korrektur des Vortrages | | | | | | |
| 10 | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik) | 4.429,09 | - 12.800,00 | 15.500,00 | 15.500,00 | 15.500,00 | 15.500,00 |
| 11 | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung) | | | | | | |
| 12 | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | 58.020,90 | 45.220,90 | 60.720,90 | 76.220,90 | 91.720,90 | 107.220,90 |
| | | | | | | | | |
| 13 | | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des | 1.550,00 | 11.221,00 | 11.221,00 | 11.221,00 | 11.221,00 | 11.221,00 |
| 14 | + | Korrektur des Vortrages | | | | | | |
| 15 | + | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik) | 9.671,00 | - | - | - | - | |
| 16 | + | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | 11.221,00 | 11.221,00 | 11.221,00 | 11.221,00 | 11.221,00 | 11.221,00 |
| | | | | | | | | |
| 17 | = | Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | - 35.228,82 | - 160.928,82 | - 260.728,82 | - 315.828,82 | - 362.228,82 | - 405.428,82 |

A. Haushalt

Art: Haushalts-

| 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 ¹ |
| | | in € | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 1.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen | 81.800 | a)7.900 b) c) | a) b) <div></div> | 73.900 | 311-319 |
| 1.2 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | a) b) c) | a) b) <div></div> | | 331-337 |
| 2.1 | Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen | 161.000 | <div></div> | | 260.800 | 321-329, 37431 |
| 2.2 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen | | | | | 338 |
| | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2) | 242.800 | <div></div> | | 334.700 | |

¹ Die Angaben beziehen sich auf die Spalten 1 und 4.

| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 2025 | | | | | | 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 ¹ |
| | | in € | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 1.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen | 73.900 | a) 8.000 b) c) | a) b) <div></div> | 65.900 | 311-319 |
| 1.2 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | a) b) c) | a) b) <div></div> | | 331-337 |
| 2.1 | Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen | 260.800 | <div></div> | | 315.900 | 321-329, 37431 |
| 2.2 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen | | | | | 338 |
| | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2) | 334.700 | <div></div> | | 381.800 | |

Bilanz 2022**Aktiva Passiva**

| Posten | Bezeichnung | Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.) | 01.01.2022 | 31.12.2022 | Veränderung gegenüber 2021 |
|------------|---|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| | | | in EUR | | |
| 1 | Anlagevermögen | | 570.686,61 | 602.253,71 | 31.567,10 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | | 1,00 | 15.776,95 | 15.775,95 |
| 1.1.3 | Gezahlte Investitionszuschüsse | | 1,00 | 15.776,95 | 15.775,95 |
| 1.2 | Sachanlagen | | 413.526,96 | 429.318,11 | 15.791,15 |
| 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 7.972,21 | 7.972,21 | 0,00 |
| 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 149.459,80 | 143.805,38 | -5.654,42 |
| 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | | 214.376,74 | 196.427,62 | -17.949,12 |
| 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | | 40.134,88 | 79.729,57 | 39.594,69 |
| 1.2.8 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 1.583,33 | 1.383,33 | -200,00 |
| 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Finanzanlagen | | 157.158,65 | 157.158,65 | 0,00 |
| 1.3.5 | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | 157.158,65 | 157.158,65 | 0,00 |
| 2 | Umlaufvermögen | | 15.055,68 | 12.454,63 | -2.601,05 |
| 2.1 | Vorräte | | 7.141,55 | 6.709,39 | -432,16 |
| 2.1.2 | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | | 7.141,55 | 6.709,39 | -432,16 |
| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | 7.914,13 | 5.745,24 | -2.168,89 |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | | 3.359,24 | 3.907,05 | 547,81 |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | 1.708,97 | 435,08 | -1.273,89 |
| 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | | 2.845,92 | 1.403,11 | -1.442,81 |
| 2.2.6.2 | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | | 2.845,92 | 1.403,11 | -1.442,81 |
| 2.4 | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme | | 585.742,29 | 614.708,34 | 28.966,05 |

| Posten | Bezeichnung | Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.) | 01.01.2022 | 31.12.2022 | Veränderung gegenüber 2021 |
|-----------|---|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| | | | in EUR | | |
| 1 | Eigenkapital | | 118.597,40 | 253.670,53 | 135.073,13 |
| 1.1 | Kapitalrücklage | | 200.571,62 | 222.926,36 | 22.354,74 |
| 1.1.1 | Allgemeine Kapitalrücklage | | 138.394,06 | 132.292,27 | -6.101,79 |
| 1.1.2 | Zweckgebundene Kapitalrücklagen | | 62.177,56 | 90.634,09 | 28.456,53 |
| 1.3 | Ergebnisvortrag | | -81.974,22 | -81.974,22 | 0,00 |
| 1.4 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | | 0,00 | 112.718,39 | 112.718,39 |
| 2 | Sonderposten | | 200.618,60 | 193.127,60 | -7.491,00 |
| 2.1 | Sonderposten zum Anlagevermögen | | 200.618,60 | 193.127,60 | -7.491,00 |
| 2.1.1 | Sonderposten aus Zuwendungen | | 174.513,46 | 175.914,56 | 1.401,10 |
| 2.1.2 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | 8.213,15 | 6.856,50 | -1.356,65 |
| 2.1.3 | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | | 17.891,99 | 10.356,54 | -7.535,45 |
| 3 | Rückstellungen | | 4.500,00 | 0,00 | -4.500,00 |
| 3.3 | Sonstige Rückstellungen | | 4.500,00 | 0,00 | -4.500,00 |
| 4 | Verbindlichkeiten | | 241.987,30 | 144.796,94 | -97.190,36 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | | 101.815,24 | 89.694,55 | -12.120,69 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 101.815,24 | 89.694,55 | -12.120,69 |
| 4.4 | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | | 4.797,48 | 5.027,58 | 230,10 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | 5.544,07 | 2.491,73 | -3.052,34 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | | 0,00 | 368,75 | 368,75 |
| 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | | 128.280,51 | 35.547,05 | -92.733,46 |
| 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | | 128.069,54 | 35.228,82 | -92.840,72 |
| 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | | 210,97 | 318,23 | 107,26 |
| 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | | 1.550,00 | 11.667,28 | 10.117,28 |
| 5. | Rechnungsabgrenzungsposten | | 20.038,99 | 23.113,27 | 3.074,28 |
| 5.1 | Grabnutzungsentgelte | | 20.038,99 | 23.113,27 | 3.074,28 |
| | Bilanzsumme | | 585.742,29 | 614.708,34 | 28.966,05 |

Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik

Meiersberg (Amt Am Stettiner Haff)

Einwohner per 31.12. des Vorvorjahres: 404

Erhebungsjahr: 2024

| | Wert | Punkte |
|--|-------------------------|--------|
| Ergebnishaushalt | | |
| Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | -93.356,00 € | |
| Jahresergebnis | -120.000,00 € | |
| Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres | -213.356,00 € | |
| Ausgleich des Ergebnishaushalts | Nein | -20 |
| Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen | 83% | -3 |
| Jahresergebnis ausgeglichen? | Nein | -2 |
| Finanzhaushalt | | |
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres | -217.371,00 € | |
| jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen | -115.300,00 € | -2 |
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres | -332.671,00 € | |
| Ausgleich des Finanzhaushalts | Nein | -20 |
| Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen | 84,1% | -3 |
| Finanzplanungszeitraum | | |
| Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums | -422.256,00 € | |
| Ergebnis je Einwohner | -1.045,19 € | -20 |
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums | -523.871,00 € | |
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner | -1.296,71 € | -20 |
| Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V | | |
| Haushaltssicherungskonzept erforderlich? | Ja | -60 |
| Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht? | kein Haushaltsausgleich | 0 |
| Einhaltung des Überschuldungsverbots | | |
| Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres | 61.971,00 € | 0 |
| Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums | -72.129,00 € | -65 |
| 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 | Nein | 0 |
| Sonstige finanzielle Risiken | | |
| Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist | gering | -5 |
| Weitere Kennzahlen | | |
| Investitionskredite je Einwohner | 182,92 € | |
| Zinsquote | 1,6% | |
| Tilgungsquote | 10,7% | |
| fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite | 8,4 Jahre | |

| | | |
|---|---|-------------|
| fristenkongruente Finanzierung? | Ja | |
| Förderquote | 32,1% | |
| Liquiditätskredite je Einwohner | 645,54 € | |
| Forderungen je Einwohner | 16,45 € | |
| Werthaltigkeit der Forderungen | 86,5% | |
| freiwillige Leistungen je Einwohner | 33,66 € | |
| Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen | 2,3% | |
| Bemerkungen der Kommune | k.A. | |
| Bemerkungen der RAB | k.A. | |
| GESAMTPUNKTZAHL: | | -220 |
| LEISTUNGSGRUPPE: | weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit | |

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

Einwohner per 31.12. des Vorvorjahres: 404

Erhebungsjahr: 2025

| | Wert | Punkte |
|--|-------------------------|--------|
| Ergebnishaushalt | | |
| Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | -231.356,00 € | |
| Jahresergebnis | -74.700,00 € | |
| Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres | -306.056,00 € | |
| Ausgleich des Ergebnishaushalts | Nein | -20 |
| Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen | 88,8% | -3 |
| Jahresergebnis ausgeglichen? | Nein | -2 |
| Finanzhaushalt | | |
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres | -332.671,00 € | |
| jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen | -70.600,00 € | -2 |
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres | -403.271,00 € | |
| Ausgleich des Finanzhaushalts | Nein | -20 |
| Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen | 90,2% | -2 |
| Finanzplanungszeitraum | | |
| Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums | -422.256,00 € | |
| Ergebnis je Einwohner | -1.045,19 € | -20 |
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums | -523.871,00 € | |
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner | -1.296,71 € | -20 |
| Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V | | |
| Haushaltssicherungskonzept erforderlich? | Ja | -60 |
| Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht? | kein Haushaltsausgleich | 0 |
| Einhaltung des Überschuldungsverbots | | |
| Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres | 8.871,00 € | 0 |
| Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums | -72.129,00 € | -65 |
| 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 | Nein | 0 |
| Sonstige finanzielle Risiken | | |
| Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist | gering | -5 |
| Weitere Kennzahlen | | |
| Investitionskredite je Einwohner | 163,12 € | |
| Zinsquote | 1,7% | |
| Tilgungsquote | 12,1% | |
| fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite | 7,8 Jahre | |

| | | |
|---|---|-------------|
| fristenkongruente Finanzierung? | Ja | |
| Förderquote | 32,1% | |
| Liquiditätskredite je Einwohner | 781,93 € | |
| Forderungen je Einwohner | 16,45 € | |
| Werthaltigkeit der Forderungen | 86,5% | |
| freiwillige Leistungen je Einwohner | 4,95 € | |
| Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen | 0,3% | |
| Bemerkungen der Kommune | k.A. | |
| Bemerkungen der RAB | k.A. | |
| GESAMTPUNKTZAHL: | | -219 |
| LEISTUNGSGRUPPE: | weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit | |