

24/109/22

Drucksache
öffentlich

Gemeinde Vogelsang-Warsin

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

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Lisa Thiele	<i>Datum</i> 23.01.2024
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss der Gemeindevertretung Vogelsang-Warsin (Vorberatung)		Ö
Gemeindevertretung Vogelsang-Warsin (Entscheidung)	01.02.2024	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 Vogelsang-Warsin beschließt die Haushaltssatzung für die Jahre 2024/2025 mit dem Haushaltsplan sowie dem Finanz-, Investitions- und Stellenplan.

Anlage/n

1	Haushaltsplan 2024_2025 öffentlich
---	------------------------------------

Finanzielle Auswirkungen

	ja	nein			
fin. Auswirkungen im Haushalt berücksichtigt	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Deckung durch:	Produkt	Sachkonto
Liegt eine Investition vor?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Folgekosten		

Abstimmungsergebnis			
JA	NEIN	ENTHALTEN	BEFANGEN

Bürgermeister/in

Siegel

stellv. Bürgermeister/in

Doppelhaushalt
Gemeinde
Vogelsang-Warsin
Haushaltsjahre 2024/2025

Inhaltsverzeichnis

01 Haushaltssatzung	4
02 Vorbericht	8
03 Investitionsprogramm	36
04 Ergebnishaushalt	40
05 Ergebnishaushalt mit Sachkonten	41
06 Übersicht über Erträge und Aufwendungen	44
07 Finanzplan	46
08 Übersicht über die Teilhaushalte	48
09 Teilergebnishaushalt	73
10 Teilfinanzhaushalt	78
11 Investitionen im Teilfinanzhaushalt	81
12 Teilergebnishaushalt Produkt	92
13-1 Verbindlichkeitenübersicht 2024	98
13-2 Verbindlichkeitenübersicht 2025	99
14 Muster 5b	100
15 Muster 5b mit IST 2022	101
16 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	102
17 Stellenplan 2024	103
18 Stellenplan 2025	105
19 Bilanz 2021	107
20 Bilanz 2022	108
21 Nachweis dauernde Leistungsfähigkeit	109
22 Nachweis dauernde Leistungsfähigkeit	111

Haushaltssatzung der Gemeinde Vogelsang-Warsin für die Haushaltsjahre 2024 / 2025

Aufgrund des § 45 i.V.m. §§ 47, 48 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom xx.xx.2024 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	603.600
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	793.300
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-189.700

im Finanzhaushalt	auf EUR
der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	545.200
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]	697.300
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	- 152.100
der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	27.900
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	259.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	- 231.100

[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	616.200
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	846.600
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	- 230.400

im Finanzhaushalt	auf
	EUR
der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	550.400
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]	742.600
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	- 192.200

der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	302.900
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	362.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	- 59.100

[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	99.900 EUR
--	-----	------------

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird 2025 festgesetzt	auf	59.100 EUR
--	-----	------------

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite

wird 2024 festgesetzt

auf 600.000 EUR

und 2025 festgesetzt

auf 800.000 EUR

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2024	2025
1. Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A)	auf 350 v. H.	auf 350 v. H.
für die Grundstücke (Grundsteuer B)	auf 430 v. H.	auf 430 v. H.
Gewerbsteuer	auf 380 v. H.	auf 380 v. H.

§ 6 Stellen gemäß Nachtragsstellenplan

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan ausgewiesenen Stellen

beträgt für 2024

1,3256 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

beträgt für 2025

1,3256 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

Nachrichtliche Angaben:

auf voraussichtlich

1. zum Ergebnishaushalt

- | | | | |
|---|---|---------|-----|
| a. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 | - | 581.882 | EUR |
| b. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025 | - | 812.282 | EUR |

2. zum Finanzhaushalt

- | | | | |
|--|---|---------|-----|
| a. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 | - | 599.327 | EUR |
| b. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025 | - | 791.527 | EUR |

3. zum Eigenkapital

- | | | | |
|--|---|---------|-----|
| a. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 | | 15.225 | EUR |
| b. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2025 | - | 215.175 | EUR |

Vogelsang-Warsin, den xx.xx.2024

Grönow
Bürgermeister

Vorbericht

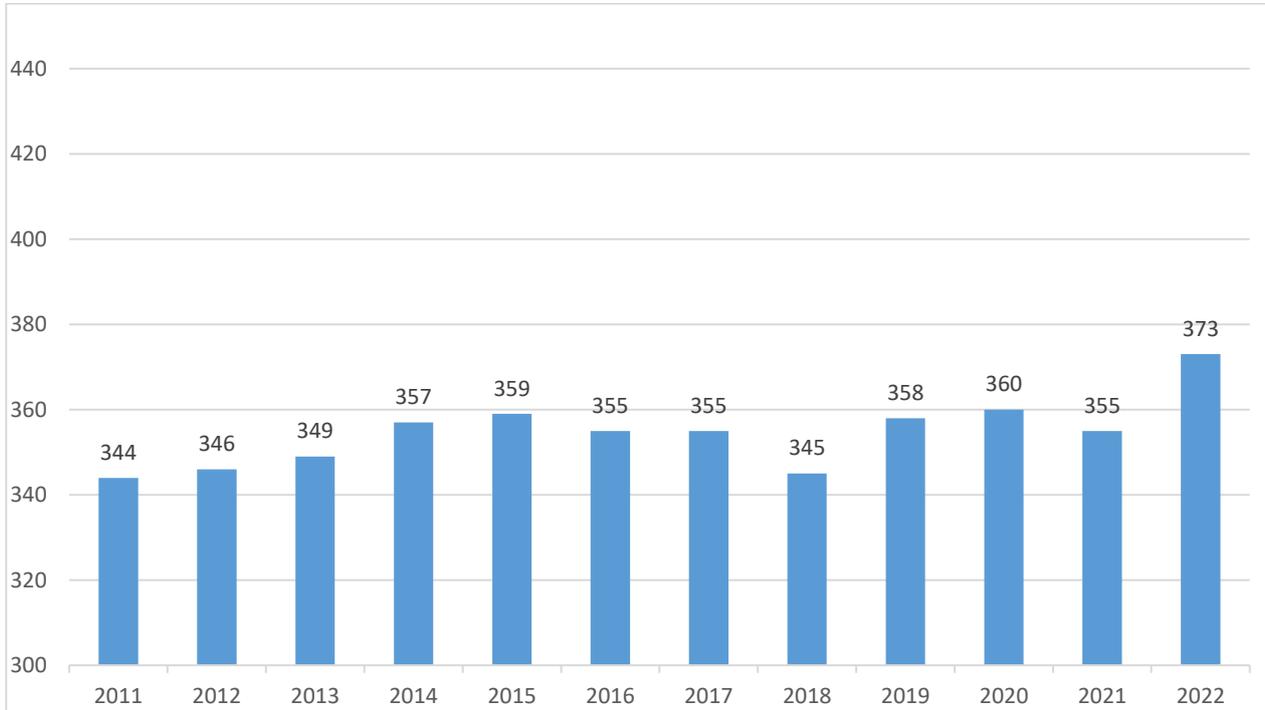
zum Haushaltsplan der Gemeinde Vogelsang- Warsin für die Haushaltsjahre 2024/2025

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
 - 3.1. Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen
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 Rückstellungen
 - 4.8. Übersicht über freiwillige Leistungen
 - 4.9. Auswirkungen der COVID-19-Pandemie
5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit (Datenauswertung nach Rubikon)
6. Haushaltssicherungskonzept
7. Fazit und Ausblick

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

Die Gemeinde Vogelsang-Warsin hatte zum 31.12.2022 373 Einwohner.



Gemeindegröße	6.320,30 ha
Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen	0
zur Veräußerung vorgesehene gemeindliche Immobilien	keine
zur Veräußerung vorgesehene Grundstücke	Schaffung und Verkauf von Baugrundstücken am Ahornweg
gemeindliche Straßenkilometer	4,54 km

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. In der Gemeinde gibt es bereits eine Vielzahl kleinerer Gewerbebetriebe.

Die Gemeinde Vogelsang-Warsin hat das vorhandene Dorfgemeinschaftshaus in den Vorjahren im Rahmen des Projektes „Netzwerk Multiple Häuser am Stettiner Haff“ umfangreich saniert. Im Haushaltsjahr 2017 wurden die Außenanlagen neu gestaltet.

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Wertgrenzen für unbestimmte Begriffe und Betragsgrenzen in der Haushaltswirtschaft werden in § 5a der Hauptsatzung der Gemeinde Vogelsang-Warsin geregelt.

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

2.1. Darstellung des Haushaltsausgleichs

2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

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

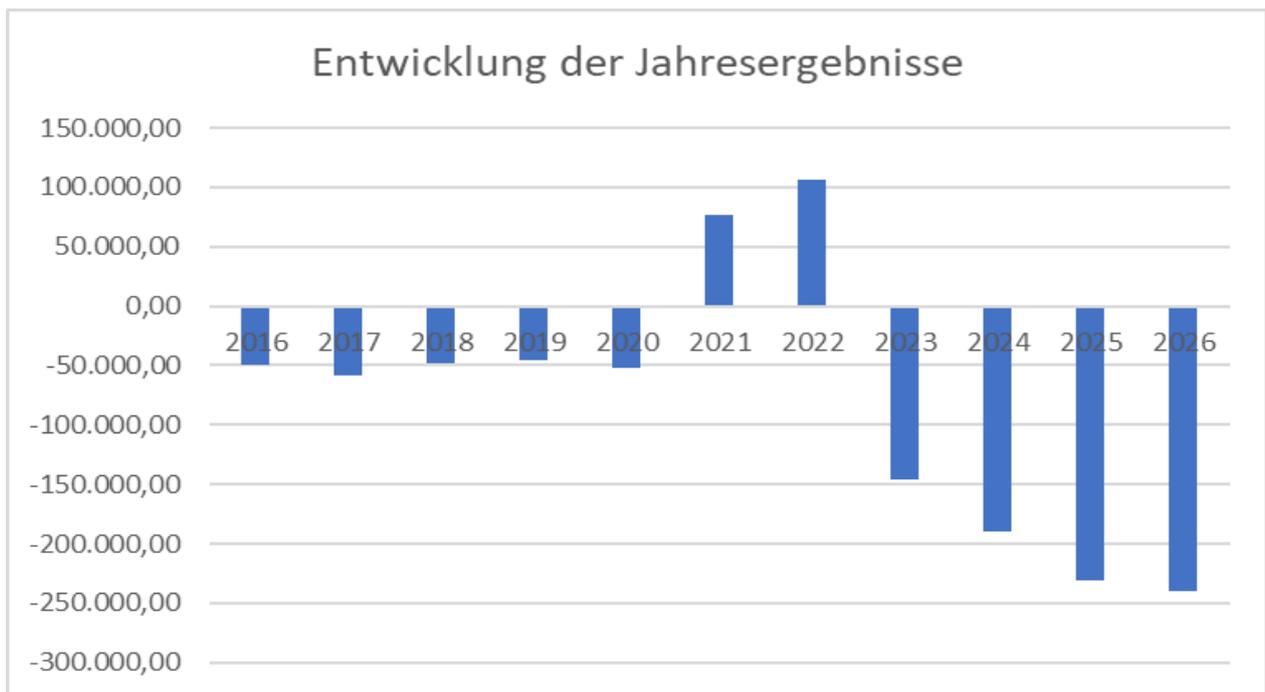
Der Ergebnisvortrag beläuft sich per 31.12.2024 auf ./ 581.181,64 EUR.

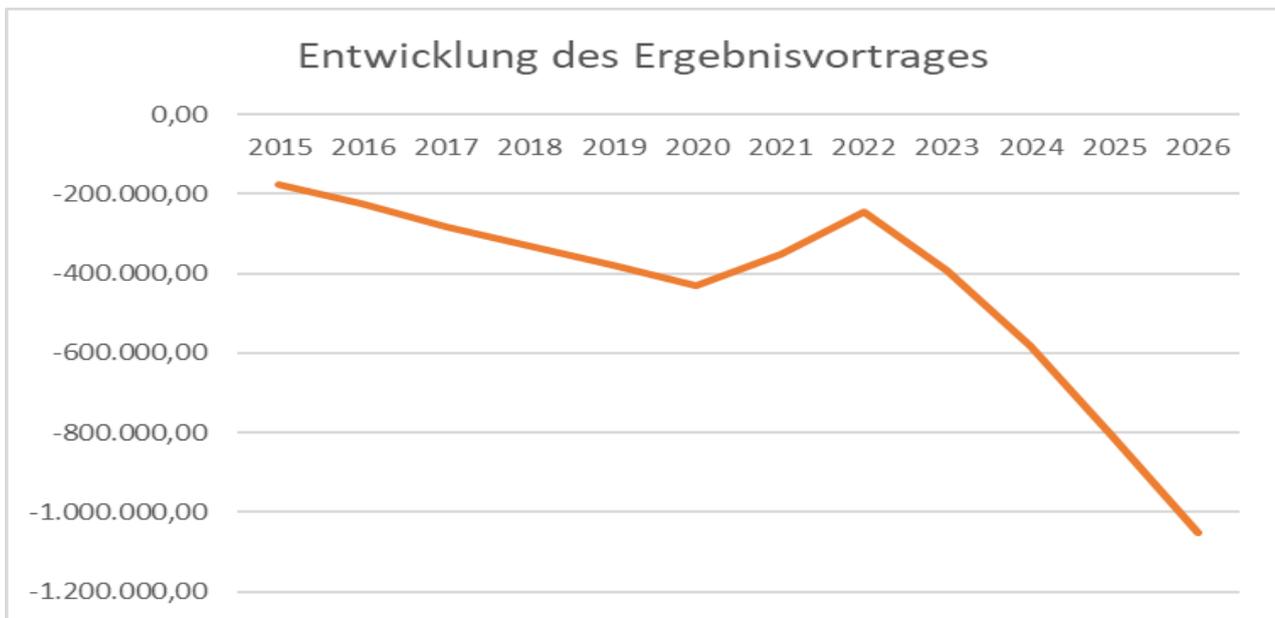
Lfd. Nr.		Jahr	Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen	Jahresergebnis je Einwohner	Ergebnisvortrag
		in €			
		1	2	3	
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge				
1.0	12. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2012	-79.013,01	-228,36	-79.013,01
1.1	11. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2013	-66.028,62	-189,19	-145.041,63
1.2	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	-17.490,97	-48,99	-162.532,60
1.3	9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	-13.713,35	-38,20	-176.245,95
1.4	8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	-49.956,00	-140,72	-226.201,95
1.5	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-58.482,76	-164,74	-284.684,71
1.6	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	-47.569,36	-137,88	-332.254,07
1.7	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-45.783,22	-127,89	-378.037,29
1.8	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-52.105,82	-144,74	-430.143,11
1.9	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	76.835,49	216,44	-353.307,62
1.10	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	106.725,98	286,13	-246.581,64
1.11	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	-145.600,00	-390,35	-392.181,64
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	-189.700,00	-508,58	-581.881,64
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2024	-189.700,00	-508,58	-581.881,64
4.					
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2025	-230.400,00	-617,69	-812.281,64
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2026	-239.800,00	-642,90	-1.052.081,64
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2027	-249.900,00	-669,97	-1.301.981,64
5.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2027	-249.900,00	-669,97	-1.301.981,64

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	159.666,53	196.800	204.700	208.500	210.600	213.700
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	403.537,30	286.400	327.500	335.600	335.400	337.700
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.352,59	45.600	46.400	46.400	46.400	45.100
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.293,21	3.700	4.300	4.300	4.300	4.300
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.888,35	5.900	5.900	6.400	6.900	6.900
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.243,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
+ Sonstige Erträge	34.202,17	10.000	12.300	12.500	12.500	12.500
Summe der Erträge	659.183,60	550.900	603.600	616.200	618.600	622.700
- Personalaufwendungen	-51.257,89	-90.600	-93.300	-146.400	-150.800	-150.900
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.761,54	-77.300	-103.000	-92.600	-92.600	-92.700
- Abschreibungen	-75.773,01	-68.800	-109.100	-116.200	-114.500	-111.500
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-310.335,75	-364.500	-374.300	-385.300	-393.900	-410.900
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-48.707,58	-55.000	-58.000	-58.500	-59.000	-59.000
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-388,13	-5.500	-17.400	-27.900	-27.900	-27.900
- Sonstige Aufwendungen	-24.494,22	-34.800	-38.200	-19.700	-19.700	-19.700
Summe der Aufwendungen	-560.718,12	-696.500	-793.300	-846.600	-858.400	-872.600
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	98.465,48	-145.600	-189.700	-230.400	-239.800	-249.900
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	8.260,50	0	0	0	0	0
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	106.725,98	-145.600	-189.700	-230.400	-239.800	-249.900
nachrichtlich:						
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-353.307,62	-246.582	-392.182	-581.882	-812.282	-1.052.082
Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-246.581,64	-392.182	-581.882	-812.282	-1.052.082	-1.301.982



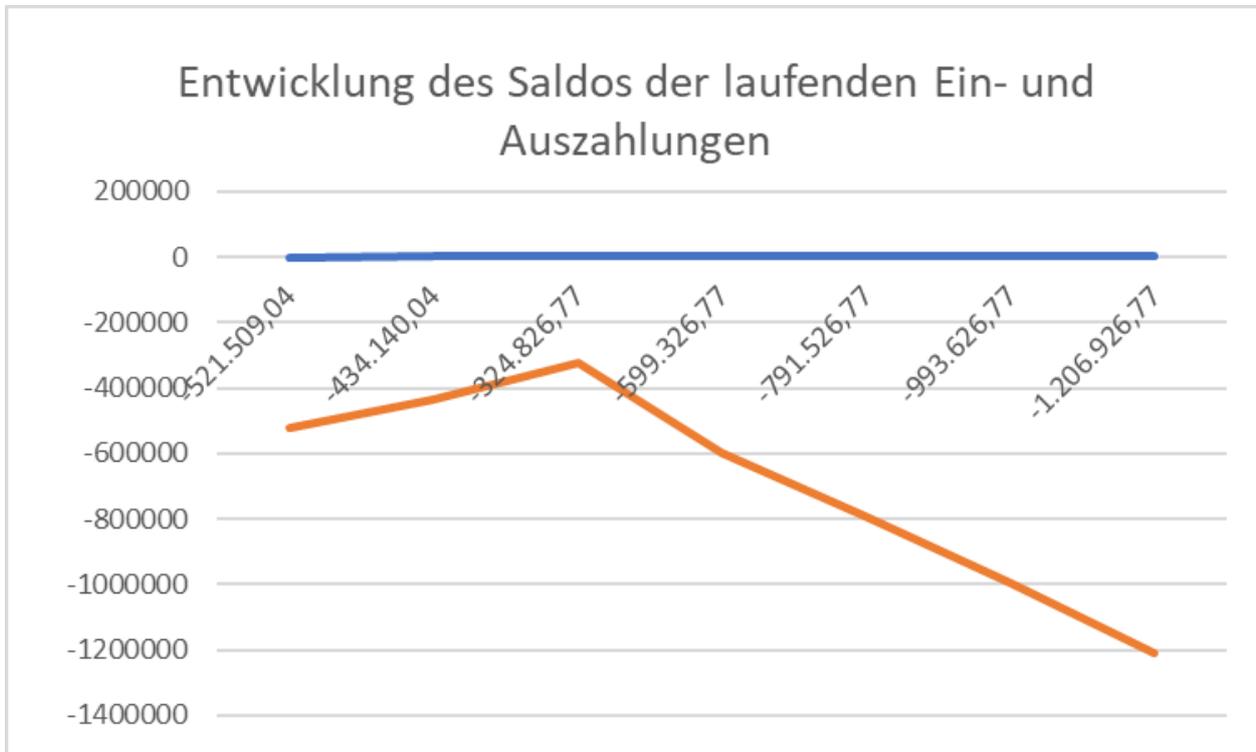


2.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum

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	jahresbezogen	jahresbezogen	nachrichtlich,	In Haushalts-	In Haushalts-
			er Saldo der	er Saldo der	davon	folgejahre	folgejahre
			laufenden Ein- und Auszahlungen § 3 Abs. 1 Nr. 37 GemHVO	laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten § 3 Abs. 1 Nr. 32 GemHVO	vorzutragende Beträge § 3 Abs. 1 Nr. 39 GemHVO	vorzutragende Beträge je Einwohner
(in €)							
		1	2	3	4	6	7
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge						
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe	2020				-521.509,04	-1.449
1.2.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	87.369	243	13.123	-434.140,04	-1.223
1.3.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	109.313	308	12.890	-324.826,77	-871
	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	-122.400	-345	13.200	-447.226,77	-1.199
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2024	-152.100	-428	13.100	-599.326,77	-1.607
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2024				-599.326,77	-1.607
4.							
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2025	-192.200	-541	12.200	-791.526,77	-2.122
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2026	-202.100	-569	12.200	-993.626,77	-2.664
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2027	-213.300	-601	12.300	-1.206.926,77	-3.236
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2027				-1.206.926,77	-3.236

Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt ist im Haushaltsjahr 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

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

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

Lfd. Nr.		Jahr	Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner
				Allgemeine Kapitalrücklage	Zweckgebundene Kapitalrücklage	Rücklage kommunaler Finanzausgleich	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklage		
				(in €)					
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1.	Eigenkapital zum 31.12. des 13. Haushaltsvorjahres								
1.2.	13. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2011	- 101.714	619.730	-	-	-	518.016	1.427
1.3.	12. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2012	- 180.727	326.947	4.349			150.570	435
1.4.	11. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2013	- 246.755	328.885	8.813			90.942	8.267
1.5.	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	- 264.246	538.907	18.093			292.754	820
1.6.	9. Haushaltsvorjahres	2015	- 176.246	437.194	-	-	-	260.948	727
1.7.	8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	- 226.202	437.194		-	-	210.992	594
1.8.	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	- 284.685	502.331		-	-	217.646	613
1.9.	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	- 332.254	497.135		-	-	164.881	478
1.10.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	- 378.037	491.747		-	-	113.710	318
1.11.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	- 430.143	486.359	25.445			81.660	227
1.12.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	- 353.308	480.971	51.866			179.529	506
1.13.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	- 246.582	475.582	75.329			304.330	816
1.14.	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2023	-392.182	475.582	101.524			184.925	496
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2024	-581.882	475.582	121.524			15.225	41
3.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2024	-581.882	475.582	121.524			15.225	41
4.									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2025	- 812.282	475.582	121.524			- 215.175	- 577
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2026	-1.052.082	475.582	141.624			- 434.875	- 1.166
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2027	-1.301.982	475.582	161.824			- 664.575	- 1.782
5.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2027	-1.301.982	475.582	161.824			- 664.575	- 1.782

Im Haushaltsjahr **2025** ist das Eigenkapital der Gemeinde vollständig aufgebraucht. Durch den Ausweis eines „Nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrages“ auf der Aktivseite der Bilanz, wird 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.

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	2021								51.866
1.1.	2. Haushaltvorjahr	2022	0	0	0	0	51.866	26.336	2.872	75.329
1.2.	1. Haushaltvorjahr	2023	0	0	0	0	75.329	26.195	0	101.524
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2024	0	0	0	0	101.524	20.000	0	121.524
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres					0				121.524
3.1.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner					0				287
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2024	0	0	0	0	121.524	20.000	0	141.524
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	0	0	0	0	141.524	20.100	0	161.624
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2026	0	0	0	0	161.624	20.200	0	181.824
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner					0				429

Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen / Infrastrukturpauschale

Seit dem Haushaltsjahr 2020 besteht die Möglichkeit 4 % der investiven Schlüsselzuweisungen investiv zu binden. Um den Haushaltsausgleich schnellstmöglich zu erreichen, wird auf eine investive Bindung der Schlüsselzuweisungen 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.

In den Haushaltsjahren 2022 und 2023 sind keine größeren Instandhaltungsmaßnahmen angedacht, so dass eine Zuführung vom investiven an den laufenden Bereich im Rahmen der Haushaltsplanung keine Berücksichtigung findet.

Die Infrastrukturpauschale wird vorrangig zur Finanzierung von Investitionen im Bereich der Feuerwehr eingesetzt.

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 Steuerkraft ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt. Die Wesentlichkeitsgrenze liegt hier bei 30 %.

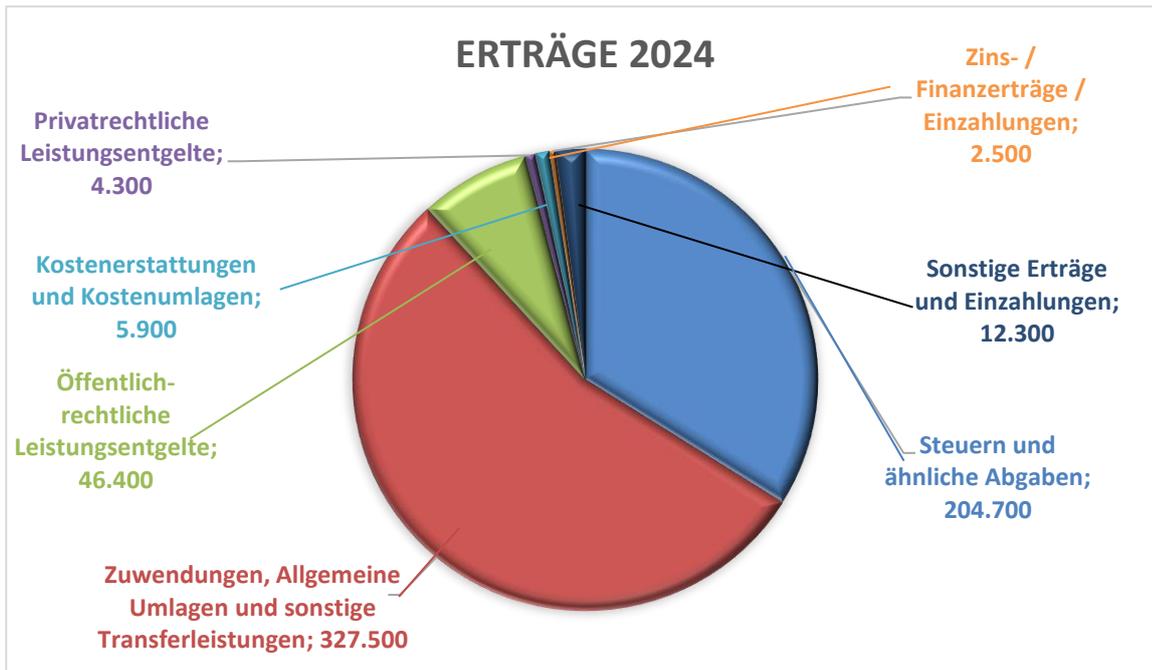
Die Voraussetzungen für die Bildung einer Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO liegen nicht vor.

4. Erläuterung der Haushaltsansätze

4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen/ Auwendungen und Auszahlungen

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

	2022		2023		2024		2025		2026		2027	
	Erträge	Einzahlungen										
	(in EUR)											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Steuern und ähnliche Abgaben	159.667	161.044	196.800	196.800	204.700	204.700	208.500	208.500	210.600	210.600	213.700	213.700
Zuwendungen, Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	403.537	358.599	286.400	253.400	327.500	273.300	335.600	274.000	335.400	275.000	337.700	278.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.353	42.429	45.600	46.200	46.400	42.200	46.400	42.200	46.400	42.200	45.100	42.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.293	8.130	3.700	3.700	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.888	4.689	5.900	5.900	5.900	5.900	6.400	6.400	6.900	6.900	6.900	6.900
Zins- / Finanzerträge / Einzahlungen	3.243	3.243	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Sonstige Erträge und Einzahlungen	34.202	12.072	10.000	10.000	12.300	12.300	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Summe Erträge / Einzahlungen	659.184	590.205	550.900	518.500	603.600	545.200	616.200	550.400	618.600	554.000	622.700	560.100



Die Summe der gesamten Erträge hat sich gegenüber dem Planwert aus dem Vorjahr um 52.700 EUR erhöht. Im Bereich der Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transfererträge wurden im Haushaltsvorjahr Zuweisungen nach § 27 FAG M-V in Höhe von 126.791,46 EUR berücksichtigt.

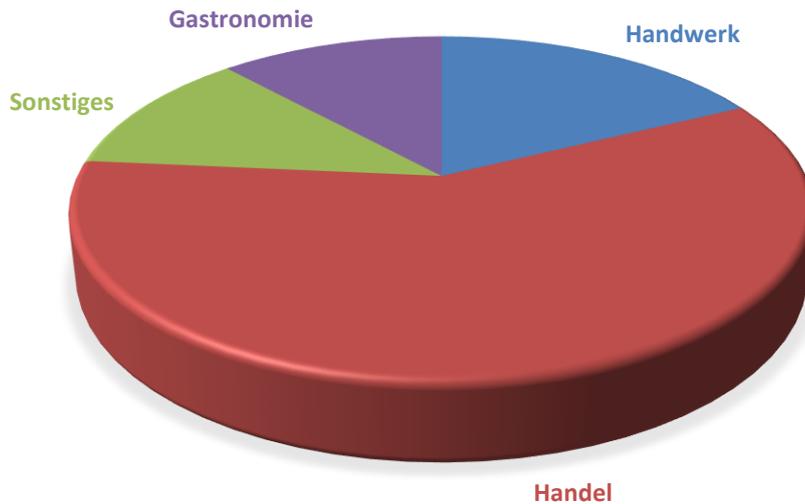
Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben haben sich gegenüber dem Vorjahr um 7.900 EUR erhöht. Wesentliche Veränderungen ergeben sich in erster Linie beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer in Höhe von 8.800 EUR.

Insgesamt zahlten im Jahr 2022 von 17 Gewerbebetrieben 7 Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

Gewerbebetriebe insgesamt:	17		
davon zahlten			
10 Betriebe keine Gewerbesteuer	=	62%	0 EUR
3 Betriebe bis 1.000 EUR	=	18% insg.	1.244,60 EUR
4 Betriebe von 1.001- 10.000 EUR	=	24% insg.	20.595,20 EUR
0 Betrieb über 10.000 EUR	=	0% insg.	0,00 EUR
Einzahlungen gesamt		zus.	21.839,80 EUR

BRANCHENÜBERSICHT 2022



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
2024/2025	350	430	380

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

Die Gemeinden mit defizitären sind angehalten, sich an den Nivellierungshebesätzen zu orientieren.

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
gewogener Durchschnitt entsprechend nach Gemeindegrößenklassen (+20%)	355	412	368
Nivellierungshebesätze	338	438	390

Daher werden ab dem Haushaltsjahr 2024 die Hebesätze wie folgt festgesetzt:

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2024/2025	350	430	380

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Außerdem fallen im Haushaltsjahr 2024 Erträge aus der Auflösung aus Sonderposten in Höhe von 57.600 EUR an. Diese teilen sich wie folgt auf: 54.200 EUR aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen im Produkt Gemeindestraßen und Spielplätze und 3.400 EUR aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ergeben sich aus Investitionsförderungen, die die Gemeinde in den Vorjahren erhalten hat (z.B. Infrastrukturvermögen), welche nun über die Jahre ergebniswirksam aufgelöst werden, sodass die in den Aufwendungen enthaltenen Abschreibungen teilweise kompensiert werden.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Grundlage für die Veranschlagung im Haushalt bildeten die Orientierungsdaten für das Haushaltsjahr 2024 unter Berücksichtigung der Ergebnisse des Kommunalgipfels.

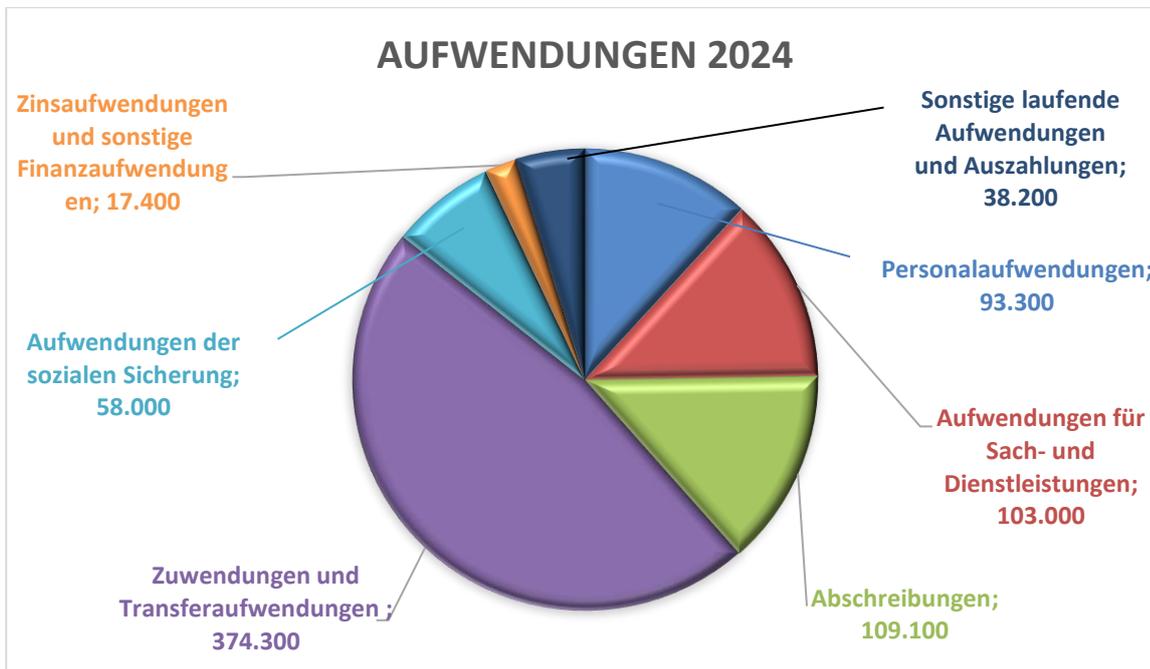
Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im Produkt Liegenschaften entfallen die Mieteinnahmen in Höhe von 2.000 € für das Amtsgebäude Goethestraße 12 in Ueckermünde, da dieses Gebäude im Haushaltsjahr 2023 veräußert wurde. Der Anteil der Gemeinde Vogelsang-Warsin lag hier im Jahr 2023 bei 37.906,85 €.

4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

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

	2022		2023		2024		2025		2026		2027	
	Aufwen- dungen	Auszah- lungen										
	(in EUR)											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Personalaufwendungen	51.258	49.790	90.600	90.600	93.300	93.300	146.400	146.400	150.800	150.800	150.900	150.900
Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.762	50.359	77.300	77.300	103.000	103.000	92.600	92.600	92.600	92.600	92.700	92.700
Abschreibungen	-75.773	0	68.800	0	109.100	0	116.200	0	114.500	0	111.500	0
Zuwendungen und Transferaufwendungen sowie -auszahlungen	-310.336	309.968	364.500	364.500	374.300	374.300	385.300	385.300	393.900	393.900	410.900	410.900
Aufwendungen / Auszahlungen der sozialen Sicherung	-48.708	48.191	55.000	55.000	58.000	58.000	58.500	58.500	59.000	59.000	59.000	59.000
Zinsaufwendungen / -auszahlungen und sonstige Finanzaufwendungen/- auszahlungen	-388	388	5.500	5.500	17.400	17.400	27.900	27.900	27.900	27.900	27.900	27.900
Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen	-24.494	9.307	34.800	34.800	38.200	38.200	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700
Summe Aufwendungen und Auszahlungen	-458.202	468.002	696.500	627.700	793.300	684.200	846.600	730.400	858.400	743.900	872.600	761.100



Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalkosten belaufen sich im Jahr 2024 auf 93.300 € und steigen somit um 2.700 € gegenüber dem Vorjahr.

Ab dem Jahr 2025 gibt es eine Neueinstellung für Straßenreinigungsarbeiten (Produkt Bauhof).

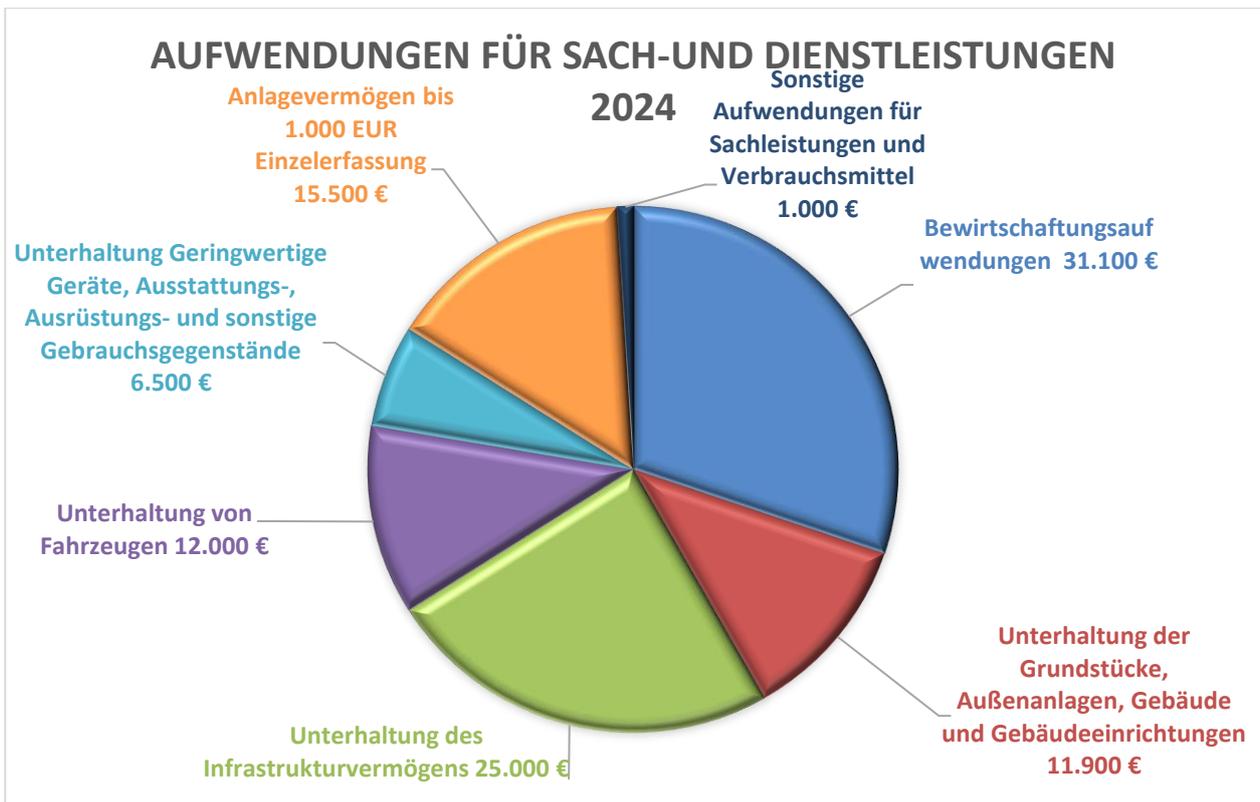
Weiterhin wurde mit Urteil des Landessozialgerichtes sind ehrenamtliche Bürgermeister nicht mehr als abhängige Beschäftigte zu sehen. Daher müssen keine SV-Beiträge mehr abgeführt werden.

Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese betreffen Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwand für Grundstücke, Gebäude, Straßen, Straßenbeleuchtung, Wege, Plätze und Fahrzeuge. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 25.700 EUR über dem Vorjahreswert. Im Produkt Friedhof wird die Auswechslung der Balken des Glockenturms geplant. Dafür wurden 3.000 EUR in den Plan für das Jahr 2024 aufgenommen. Weiterhin sollen Reparaturen des Spritzenhauses stattfinden. Für diese wurden 3.500 EUR in den Plan eingestellt.

○ Anlagevermögen bis 1.000 Einzelerfassung

Hier ist die Ersatzbeschaffung von Handsprechfunkgeräten wegen Modellwechsel geplant. Es sollen 6 Handsprechfunkgeräte für je 800 € gekauft werden.



Abschreibungen

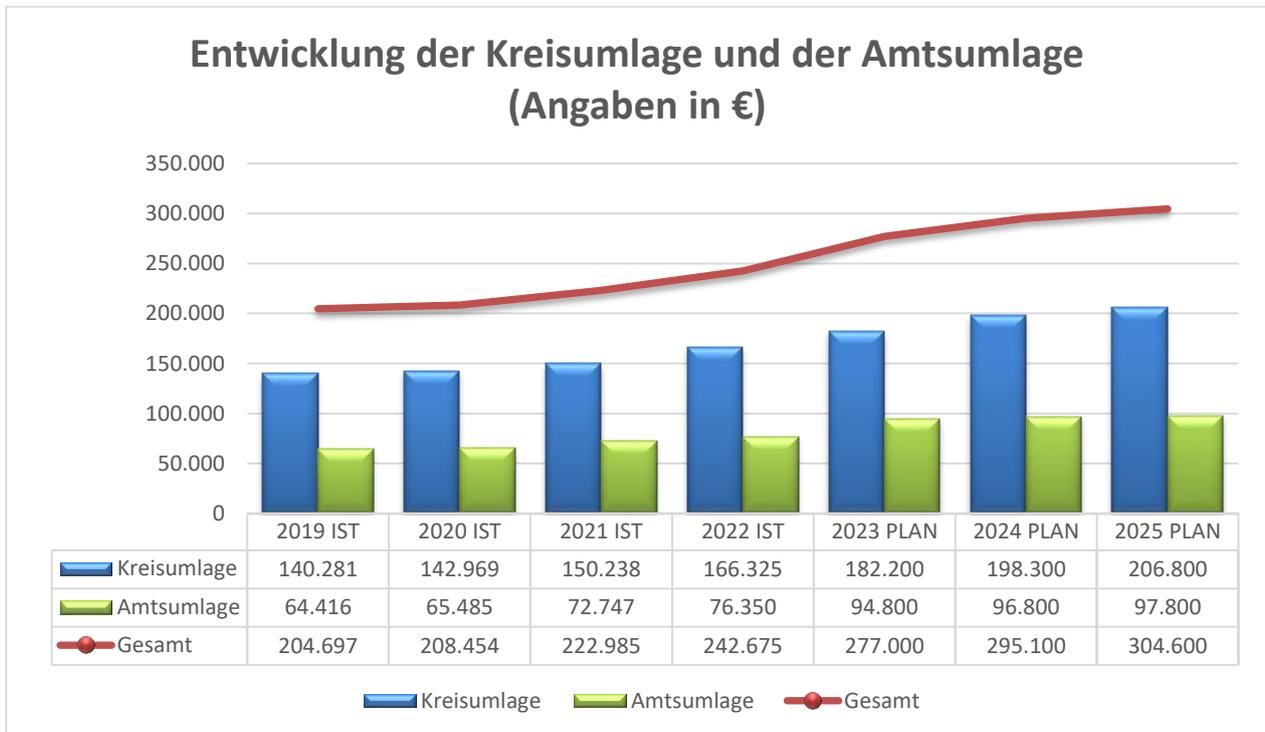
Abschreibungen spiegeln den Werteverzehr des gemeindlichen Vermögens wieder. In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung der Gemeinde den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenüber gestellt. Die sich daraus ergebende Nettoabschreibungsbelastung der Gemeinde kann grundsätzlich aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investive gebundenen Schlüsselzuweisungen abgedeckt werden, sofern sich aus der Nettoabschreibungsbelastung für die Gemeinde ein negatives Jahresergebnis errechnet.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Abschreibungen gesamt	75.773	68.800	109.100	116.200	114.500	111.500
<i>davon</i>						
Geleistete Investitionszuschüsse	4.553	4.600	4.600	4.600	4.600	2.500
auf bebaute Grundstücke	24.798	25.000	24.500	24.000	22.500	21.800
auf Infrastrukturvermögen (inkl Bauten)	21.234	21.000	28.800	36.400	36.200	36.000
auf Fahrzeuge	10.209	14.400	33.400	33.400	33.400	33.400
sonstige planmäßige Abschreibungen	14.979	3.800	17.800	17.800	17.800	17.800
Auflösung Sonderposten	48.270	36.400	57.600	65.000	63.800	61.800
<i>davon</i>						
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	44.939	33.000	54.200	61.600	60.400	59.700
Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	3.332	3.400	3.400	3.400	3.400	2.100
Nettoabschreibungsbelastung	27.503	32.400	51.500	51.200	50.700	49.700
Entnahme nach §18 GemHVO	8.261	0	0	0	0	
verbleibende Abschreibungsbelastung	19.242	32.400	51.500	51.200	50.700	49.700

Geleistete Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen

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 % und im Jahr 2025 mit 48,50 % (KU) und 22,80 € (AU) gerechnet.



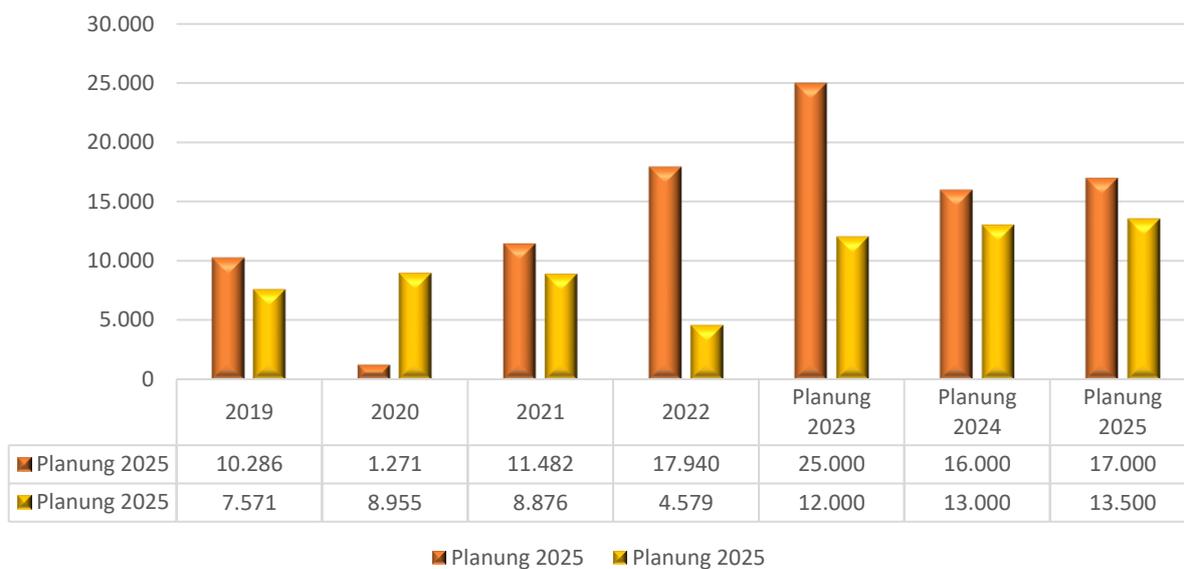
Die Satzung über die Erhebung einer Altfehlbetragsumlage im Landkreis Vorpommern-Greifswald ist seit dem 01.01.2023 außer Kraft.

Die Gewerbesteuerumlage misst sich an der Höhe der Gewerbesteuer. Diese wurde im Jahr 2024 in Höhe von 45.000 EUR eingeplant. Somit ergibt sich eine Gewerbesteuerumlage in Höhe von 4.200 EUR. Auch die Amtsumlage wurde im Vergleich zum Vorjahr um 2.000 EUR erhöht.

Schulkostenbeiträge

In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten sind die Kosten für die an andere Träger zu zahlende Schulumlage für schulpflichtige Kinder der Gemeinde, dass diese ebenfalls großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage haben, wird aus folgender Übersicht erkennbar:

Entwicklung des Schullastenausgleich (Angaben in €)

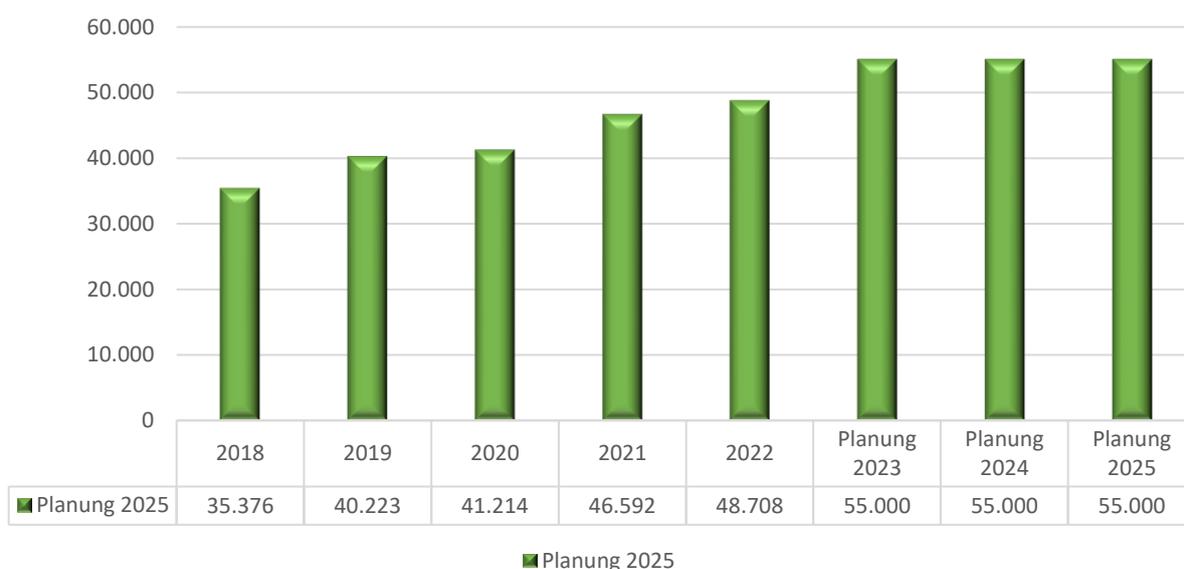


Aufwendungen der sozialen Sicherung

Die Gemeinde Vogelsang- Warsin zahlt Wohnsitzanteile nach dem Kindertagesförderungsgesetz – Kifög M-V als Wohnsitzgemeinde für die Unterbringung von Kindern in Tageseinrichtungen. Die Kindesbezogene Pauschale erhöht sich im Haushaltsjahr auf 191,25 EUR pro Kind.

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

Entwicklung der Wohnsitzanteile (Angaben in €)



Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen

Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Dienst- und Schutzbekleidung, sonstige Personalnebenaufwendungen, Mieten u. Pachten, Öffentlichkeitsarbeit, Versicherungen, Fernmeldegebühren, Rechtsanwaltskosten, Beiträge und Repräsentationen.

Die Gemeinde beabsichtigt für das Gebiet südlich des Ahornweges die Schaffung von zusätzlichem Bauland. Die Kosten für die Erstellung des B-Planes belaufen sich auf 11.100 EUR und wurden im Haushaltjahr 2022 veranschlagt. Ziel ist die Schaffung von drei zusätzlichen Baugrundstücken. Die Maßnahme ist Bestandteil des Haushaltskonsolidierungskonzeptes.

Im Haushaltsjahr 2024 wurden 12.500 EUR für den Abschlag einer Klarstellungssatzung geplant.

Zinsaufwendungen und -auszahlungen:

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

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

Nr.	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	EÜ	2024	2025
22-2023-001	12.60.10.00	09600001	Errichtung Carport	-15.000,00		
22-2024-001	54.10.10.00	03540000	Bolzplatz		-15.000,00	
22-2024-003	54.10.10.00	04824000	Eggesiner Straße Ausbau		-25.000,00	-350.000,00
22-2024-003	54.10.10.00	23139000	Eggesiner Straße Ausbau			275.000,00
22-2024-004	11.40.30.00	07190000	Multicar		-130.000,00	
FFW Brunnen	12.60.10.00	09600001	Flachspiegelbrunnen		-12.000,00	-12.000,00
22-2024-005	11.40.30.00	07189000	Böschungsmulcher für Kommunaltraktor		-7.000,00	
22-2024-006	54.10.10.00	04871000	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED		-70.000,00	
ISP	61.10.10.00	20130000	Infrastrukturpauschale		20.000,00	20.000,00
§ 8a KaG	54.10.10.00	23320000	Pauschaler finanzieller Beitrag für den Wegfall der Ausbaubeiträge		7.900,00	7.900,00
			Investitionseinzahlungen		27.900,00	302.900,00
			Investitionsauszahlungen	-15.000,00	-259.000,00	-362.000,00
			Saldo		-231.100,00	-59.100,00

Es werden im Haushaltsjahr 2024 gebrauch von Ermächtigungsübertragung gemacht. Es werden 15.000 € für die Errichtung eines Carports in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

Das Carport wird für den MTW der FF V-W errichtet. Das Sonderfahrzeug muss verschlossen abgestellt werden. Derzeit steht es im Gerätehaus der FF und behindert das Einsatzfahrzeug LHF 10 und die allgemeine Bewegungsfreiheit am Stellplatz. Gemäß UVV ist dies nicht zulässig!!

Weiterhin werden von den Mitteln nach § 8a KAG M-V aus den Vorjahren in Höhe von 20.000 € gebrauch gemacht. Diese werden für die Maßnahme „Umrüstung Straßenbeleuchtung“ verwendet.

22-2024-01 Errichtung Bolzplatz

Produkt: 54.10.10.00
 Beschreibung: Planung eines Bolzplatzes im Bereich Schlosspark (Standort derzeit noch nicht sicher)
 planungsrechtliche und naturschutzrechtliche Prüfung stehen noch aus
 Einebnung einer Bolzplatzfläche, Rasenansaat und Umzäunung sowie Aufstellung von 2 Fußballtoren

Investitionssumme 2023: 15.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 15 Jahre

Abschreibung: 1.000 EUR

22-2024-003**Eggesiner Straße Ausbau**

Produkt: 54.10.10.00
Beschreibung: zeitiger Ausbau mit Betonspurplatten und Betonplatten als Gehweg, starke Schäden und Höhenunterschiede
verkehrsgerechter Ausbau als Verkehrsmischfläche 5,50 m breit bis Einmündung Ahornweg in Betonpflaster
Anbindung an Kreisstraße
Ausbau ab Einmündung Ahornweg bis Wald als 4,50 m Verkehrsmischfläche in Betonpflaster
Beantragung von Förderung aus ILER/LK VG Vorabsprache
Planungsleistungen LPH 1 – 4 nach HH- Genehmigung, danach Fördermit telantrag

Investitionssumme 2024: 25.000 EUR

Investitionssumme 2025: 350.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 35 Jahre

Abschreibung 2024: 700 EUR

Abschreibung 2025: 10.000 EUR

Förderung: 275.000 EUR

Erträge durch Auflösung SOPO: 7.800 EUR

22-2024-04**Multicar**

Produkt: 11.40.30.00

Beschreibung: Ersatzbeschaffung eines Multicar als Kommunalfahrzeug für den Winterdienst und die Anlagenpflege, sowie als Transportfahrzeug für den Bauhof. Das vorhandene Fahrzeug (Multicar, Baujahr 2007) ist stark reparaturbedürftig und nur noch bedingt einsatzfähig. Aus wirtschaftlichen Gründen kann eine weitere Reparatur nicht mehr verantwortet werden. Die Ersatzteilversorgung ist auf Grund des Alters nicht mehr gewährleistet!

Investitionssumme 2024: 130.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 10 Jahre
Abschreibung 2024: 13.000 EUR

FFW Brunnen Flachspiegelbrunnen

Produkt: 12.60.10.00
Beschreibung: Die Kosten für einen Flachspiegelbrunnen werden grundsätzlich präventiv eingestellt, um bei Ausfällen vorhandener Brunnen unverzüglich eine Instandsetzung bzw. einen Neubau beauftragen zu können. Die Löschwasserversorgung ist wesentlicher Bestandteil der pflichtigen Aufgaben des Brandschutzes der Gemeinde.

Investitionssumme 2024: 12.000 EUR
Investitionssumme 2025: 12.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 15 Jahre
Abschreibung 2024: 800 EUR
Abschreibung 2025: 800 EUR

22-2024-05 Böschungsmulcher für Kommunaltraktor

Produkt: 11.40.30.00
Beschreibung: Es ist geplant einen Böschungsmulcher als Anbaugerät für den Kommunaltraktor zu beschaffen. Dieses Anbaugerät wird zur Pflege der kommunalen Grünflächen benötigt. Damit kann man Grünbereiche bearbeiten, die mit den vorhandenen Geräten nicht ordentlich erreicht werden.

Investitionssumme 2024: 7.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 10 Jahre

Abschreibung 2024: 700 EUR

22-2024-006 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED

Produkt: 54.10.10.00

Beschreibung: mit der Maßnahme Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED, sollen die vorhandenen Lampenköpfe durch neue Lampenköpfe mit LED-Technik und Linsenoptik ausgetauscht werden. Hierdurch soll in erster Linie eine Energieeinsparung erreicht werden. Der Aufwand für die Instandhaltung und Wartung soll ebenfalls reduziert werden. Die Ausleuchtung der Straßen und Wege kann mit der neuen Linsenoptik der Lampen bedarfsgerechter erfolgen.

Investitionssumme 2024: 70.000 EUR

Mittel nach § 8a KAG : 20.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 20 Jahre

Abschreibung 2024: 3.500 EUR

4.4. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 54 KV M-V – auch aus Vorjahren - bestehen nicht und sind als Anlage beigefügt.

4.5. Verbindlichkeiten

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

Die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten ist als Anlage beigefügt.

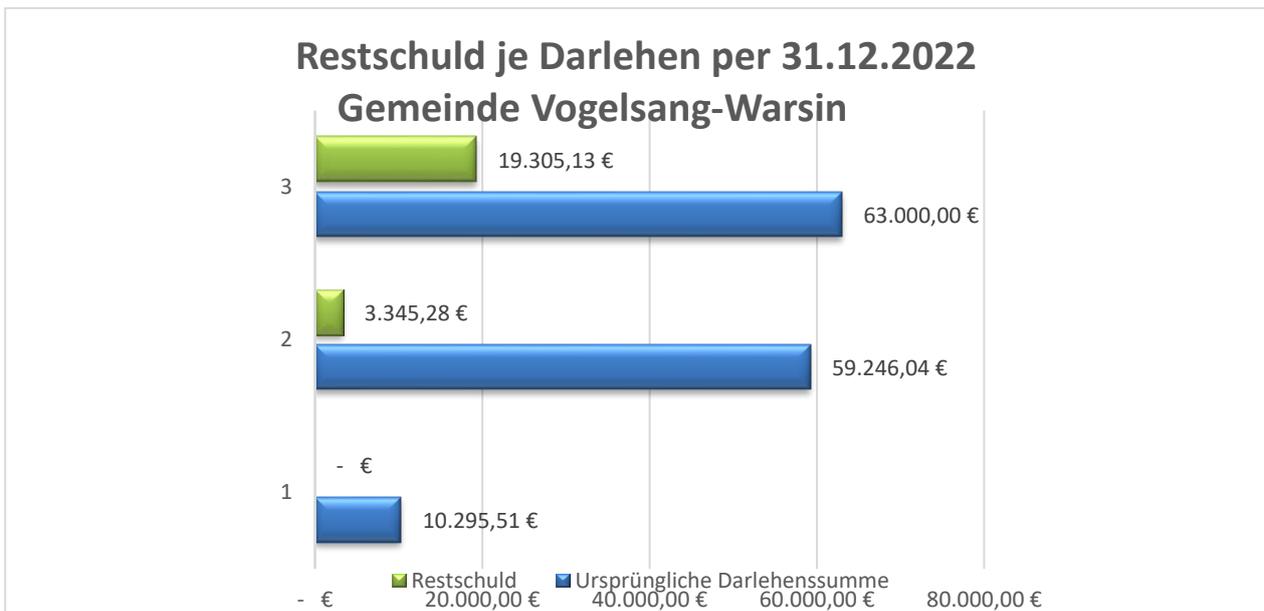
4.5.2. Entwicklung der Investitionskredite

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.

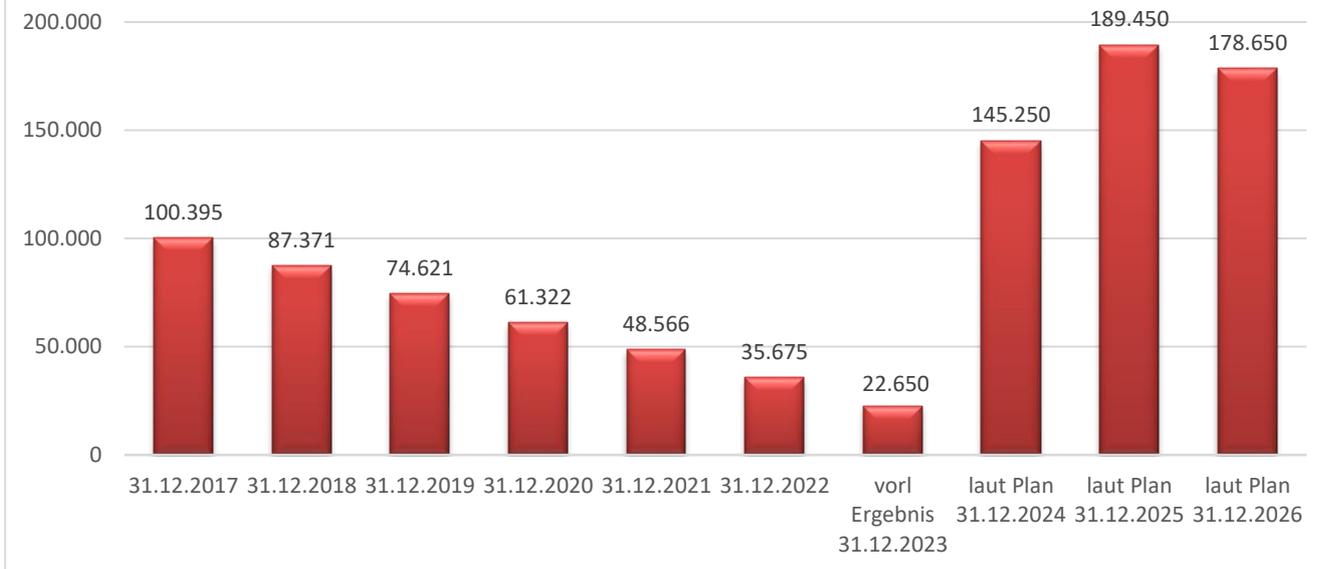
Restlaufzeiten der Investitionskredite Stichtag 31.12.2023

Darlehen		Ursprüngliche Darlehenssumme	RZ bis 1 Jahr	RZ von 1-5 Jahre	RZ über 5 Jahre	Restschuld	Laufzeit bis
22/3	Goethestraße 12	10.295,51 €	- €	- €	- €	- €	2023
22/6	Straßenbeleuchtung	59.246,04 €	3.345,28 €		- €	3.345,28 €	2024
22/7	Multiples Haus	63.000,00 €	3.555,16 €	15.749,97 €		19.305,13 €	2029
Gesamtergebnis			6.900,44 €	15.749,97 €	0,00 €	22.650,41 €	

Für das Haushaltsjahr 2024 wird in Höhe von 99.900 € und für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 59.100 € beantragt.



Entwicklung der Investitionskredite Vogelsang Warsin in Euro



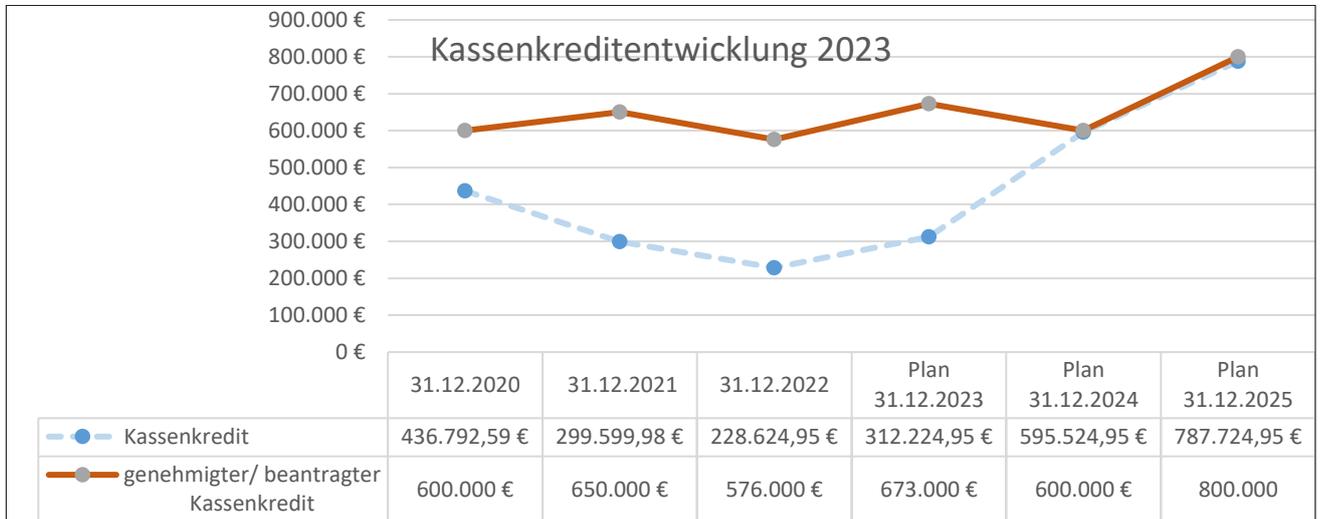
4.5.3. Entwicklung der Kassenkredite

Aufgrund der Auszahlungsüberschüsse wird eine Aufnahme von Kassenkrediten / Inanspruchnahme des Verrechnungskontos bei der Stadt Eggesin, als geschäftsführende Gemeinde des Amtes „Am Stettiner Haff“ geplant.

Zur Abdeckung von unterjährigen Liquiditätsengpässen wird für das Haushaltsjahr 2024 ein Kassenkredit in Höhe von **600.000 Euro** veranschlagt. Für 2025 wird ein Kassenkredit in Höhe von **800.000 EUR** festgesetzt.

Dieser ist genehmigungspflichtig, da er 10 % der veranschlagten laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit übersteigt.

Die Inanspruchnahme des Kassenkredites hat sich wie folgt entwickelt:



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 Rückstellungen

Gründe für die Bildung von Rückstellungen liegen nicht vor. Rückstellungen in der kommunalen Bilanz werden somit nicht ausgewiesen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen (in €)					
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
		in €			
		1	2	3	4
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen				
2	Steuerrückstellungen				
3	Sonstige Rückstellungen ²				
4	Summe	0	0	0	0

4.8. Übersicht über freiwillige Leistungen

Freiwillige Leistungen	Produkt	EHH 2024	FHH 2024	EHH 2025	FHH 2025
Veranstaltungen	28.10.10.00	-2.500 €	-2.500 €	-2.500 €	-2.500 €
Öffentliche Bäder/Strand	42.40.10.00	-15.400 €	-14.500 €	-15.400 €	-14.500 €
Kommunale Einrichtungen	57.30.30.00	-15.300 €	-15.300 €	-11.900 €	-11.900 €
gesamt		-33.200 €	-32.300 €	-29.800 €	-28.900 €

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 Vogelsang-Warsin 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. Zum Ende des Haushaltsjahres liegt voraussichtlich eine bilanzielle Überschuldung vor.

Gemäß § 17a Abs. 2 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 nur zulässig, soweit die Folgekosten der geplanten Investitionsmaßnahmen die Erreichung des Haushaltsausgleichs zum Ende des Finanzplanungszeitraumes nicht gefährden oder die geplanten Investitionen zur Sicherung der pflichtigen Aufgabenerfüllung notwendig sind oder der Wiedererlangung der dauernden Leistungsfähigkeit dienen oder ihr zumindest nicht entgegenstehen.

6. Haushaltssicherungskonzept

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

7. Fazit und Ausblick

Die Gemeinde weist eine weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit auf. Das Eigenkapital liegt zum Ende des Jahres 2024 voraussichtlich bei 15.925 €.

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 290.000 EUR belaufen. Ursächlich hierfür sind zum einen die gesunkenen Schlüsselzuweisungen, der Anstieg der Umlagen an Kreis- und Amt sowie des Schullastenausgleichs als auch der Wohnsitzanteile für Kindertageseinrichtungen.

Investitionsprogramm 2024 / 2025

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				2022								
in EUR												
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
1	FFW Brunnen Errichtung von Flachspiegelbrunnen			-21.545,71	0	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-93.545,71
	Auszahlung	80 02	12.60.10	21.545,71	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	93.545,71
2	FFWfahrzeug Erwerb von Fahrzeugen für die Feuerwehr			-56.124,01	0	0	0	0	0	0	0	-56.124,01
	Einzahlung	80 02	12.60.10	4.000,00	0	0	0	0	0	0	0	4.000,00
	Auszahlung	80 02	12.60.10	60.124,01	0	0	0	0	0	0	0	60.124,01
3	Grdstücke Kauf / Verkauf von Grundstücken			260.382,47	37.900	0	0	0	0	0	0	298.282,47
	Einzahlung	80 02	11.40.20	270.065,20	37.900	0	0	0	0	0	0	307.965,20
	Auszahlung	80 02	11.40.20	9.682,73	0	0	0	0	0	0	0	9.682,73
4	22 2020-002 Errichtung eines Spielplatzes			0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	Einzahlung	80 02	54.10.10	35.918,07	0	0	0	0	0	0	0	35.918,07
	Auszahlung	80 02	54.10.10	35.918,07	0	0	0	0	0	0	0	35.918,07
5	22 2021-001 Erwerb MTW			-49.239,70	0	0	0	0	0	0	0	-49.239,70
	Auszahlung	80 02	12.60.10	49.239,70	0	0	0	0	0	0	0	49.239,70
6	22 2021-003 Errichtung Buswartehalle			-3.413,66	0	0	0	0	0	0	0	-3.413,66
	Einzahlung	80 02	54.10.10	7.952,16	0	0	0	0	0	0	0	7.952,16
	Auszahlung	80 02	54.10.10	11.365,82	0	0	0	0	0	0	0	11.365,82
7	22 2021-004 Errichtung Toranlage Friedhof			-3.078,77	0	0	0	0	0	0	0	-3.078,77
	Auszahlung	80 02	55.30.10	3.078,77	0	0	0	0	0	0	0	3.078,77
8	22 2022-001 Katastrophen- und Bevölkerungsschutz			-1.276,87	1.200	0	0	0	0	0	0	-76,87
	Auszahlung	80 02	11.40.30	1.276,87	0	0	0	0	0	0	0	1.276,87
	Einzahlung	80 02	12.60.10	0,00	1.200	0	0	0	0	0	0	1.200,00

Investitionsprogramm 2024 / 2025

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				2022								
in EUR												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
9	22 2023 004 Strandreinigungsmaschine Auszahlung	80 02	42.40.10	0,00	-6.000	0	0	0	0	0	0	-6.000,00
				0,00	6.000	0	0	0	0	0	0	6.000,00
10	22 2023 005 Streuaufsatz Winterdienst Auszahlung	80 02	11.40.30	0,00	-4.500	0	0	0	0	0	0	-4.500,00
				0,00	4.500	0	0	0	0	0	0	4.500,00
11	22 2023-001 Errichtung Carport Feuerwehr Auszahlung	80 02	12.60.10	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	0	-15.000,00
				0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	15.000,00
12	22 2023-002 Errichtung Toranlage Friedhof Warsin Auszahlung	80 02	55.30.10	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	0	-5.000,00
				0,00	5.000	0	0	0	0	0	0	5.000,00
13	22 2023-003 Errichtung Geschwindigkeitsanzeige Auszahlung	80 02	54.10.10	0,00	-4.000	0	0	0	0	0	0	-4.000,00
				0,00	4.000	0	0	0	0	0	0	4.000,00
14	22-2019-001 Beseitigung Biberschäden Kanalweg Einzahlung	80 02	54.10.10	-8.339,07	0	0	0	0	0	0	0	-8.339,07
				221.250,87	0	0	0	0	0	0	0	221.250,87
	Auszahlung	80 02	54.10.10	229.589,94	0	0	0	0	0	0	0	229.589,94
15	22-2024-001 Bolzplatz Auszahlung	80 02	54.10.10	0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0	-15.000,00
				0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000,00
16	22-2024-003 Eggesiner Straße Ausbau Einzahlung	80 02	54.10.10	0,00	0	-25.000	-75.000	0	0	0	0	-100.000,00
				0,00	0	0	275.000	0	0	0	0	275.000,00
	Auszahlung	80 02	54.10.10	0,00	0	25.000	350.000	0	0	0	0	375.000,00
17	22-2024-004 Multicar Auszahlung	80 02	11.40.30	0,00	0	-130.000	0	0	0	0	0	-130.000,00
				0,00	0	130.000	0	0	0	0	0	130.000,00

Investitionsprogramm 2024 / 2025

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				2022								
in EUR												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
18	22-2024-005 Beschaffung Böschungsmulcher als Anbaugerät			0,00	0	-7.000	0	0	0	0	0	-7.000,00
	Auszahlung	80 02	11.40.30	0,00	0	7.000	0	0	0	0	0	7.000,00
19	22-2024-006 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED			0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	-70.000,00
	Auszahlung	80 02	54.10.10	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	70.000,00
20	§8a KAG Ausgleich für den Wegfall der Ausbaubeiträge			23.935,25	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	79.235,25
	Einzahlung	80 02	54.10.10	23.935,25	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	79.235,25
	Summe Einzahlungen	80 02		563.121,55	47.000	7.900	282.900	7.900	7.900	7.900	7.900	932.521,55
	Summe Auszahlungen	80 02		421.821,62	34.500	259.000	362.000	12.000	12.000	12.000	12.000	1.125.321,62
	Saldo	80 02		141.299,93	12.500	-251.100	-79.100	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100	-192.800,07

Investitionsprogramm 2024 / 2025

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				2022								
in EUR												
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
21	inv. SZ			68.414,28	0	0	0	0	0	0	0	68.414,28
	Investive Schlüsselzuweisungen											
	Einzahlung	90 01	61.10.10	68.414,28	0	0	0	0	0	0	0	68.414,28
22	inv. Zuw.			4.324,11	0	0	0	0	0	0	0	4.324,11
	Soforthilfe / Sonderhilfe des Landes											
	Einzahlung	90 01	61.10.10	4.324,11	0	0	0	0	0	0	0	4.324,11
23	ISP			78.201,53	26.300	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300	20.400	225.501,53
	Infrastrukturpauschale											
	Einzahlung	90 01	61.10.10	78.201,53	26.300	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300	20.400	225.501,53
	Summe Einzahlungen	90 01		150.939,92	26.300	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300	20.400	298.239,92
	Summe Auszahlungen	90 01		0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	Saldo	90 01		150.939,92	26.300	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300	20.400	298.239,92
	Summe Einzahlungen			714.061,47	73.300	27.900	302.900	28.000	28.100	28.200	28.300	1.230.761,47
	Summe Auszahlungen			421.821,62	34.500	259.000	362.000	12.000	12.000	12.000	12.000	1.125.321,62
	Saldo			292.239,85	38.800	-231.100	-59.100	16.000	16.100	16.200	16.300	105.439,85

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
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	159.666,53	196.800	204.700	208.500	210.600	213.700
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	403.537,30	286.400	327.500	335.600	335.400	337.700
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.352,59	45.600	46.400	46.400	46.400	45.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.293,21	3.700	4.300	4.300	4.300	4.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.888,35	5.900	5.900	6.400	6.900	6.900
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.243,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
09	+ Sonstige Erträge	34.202,17	10.000	12.300	12.500	12.500	12.500
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	659.183,60	550.900	603.600	616.200	618.600	622.700
11	- Personalaufwendungen	51.257,89	90.600	93.300	146.400	150.800	150.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.761,54	77.300	103.000	92.600	92.600	92.700
14	- Abschreibungen	75.773,01	68.800	109.100	116.200	114.500	111.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	310.335,75	364.500	374.300	385.300	393.900	410.900
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	48.707,58	55.000	58.000	58.500	59.000	59.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	388,13	5.500	17.400	27.900	27.900	27.900
18	- Sonstige Aufwendungen	24.494,22	34.800	38.200	19.700	19.700	19.700
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	560.718,12	696.500	793.300	846.600	858.400	872.600
20	Saldo 10,19 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) Nummer 24)	98.465,48	-145.600	-189.700	-230.400	-239.800	-249.900
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	8.260,50	0	0	0	0	0
25	Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	106.725,98	-145.600	-189.700	-230.400	-239.800	-249.900
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-353.307,62	-246.582	-392.182	-581.882	-812.282	-1.052.082
27	Summe 25 und 26 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	-246.581,64	-392.182	-581.882	-812.282	-1.052.082	-1.301.982

Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
				2024	2025	2026	2027
				in EUR			
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	159.666,53	196.800	204.700	208.500	210.600	213.700
	40110000 Grundsteuer A	3.547,18	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	40120000 Grundsteuer B	36.228,77	36.400	36.000	36.000	36.000	36.000
	40131000 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	14.447,80	45.000	45.000	45.000	47.000	47.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	95.945,89	102.400	111.200	115.000	115.000	118.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.433,89	1.400	800	800	900	1.000
	40320000 Hundesteuer	1.132,51	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
	40340000 Zweitwohnungssteuer	6.930,49	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	403.537,30	286.400	327.500	335.600	335.400	337.700
	41111000 Schlüsselzuweisung	221.511,58	253.400	273.300	274.000	275.000	278.000
	41214000 Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	137.087,21	0	0	0	0	0
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	44.938,51	33.000	54.200	61.600	60.400	59.700
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.352,59	45.600	46.400	46.400	46.400	45.100
	43224000 Entgelte für das Bestattungswesen	360,00	200	200	200	200	200
	43229000 Entgelte für Sonstiges	41.627,38	42.000	41.000	41.000	41.000	41.000
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.331,73	3.400	3.400	3.400	3.400	2.100
	43900001 Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	2.033,48	0	1.800	1.800	1.800	1.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.293,21	3.700	4.300	4.300	4.300	4.300
	44110000 Mieten und Pachten	1.962,71	0	200	200	200	200
	44110002 Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	1.841,50	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600
	44110007 Nutzungsgebühren Multiples Haus	3.489,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.888,35	5.900	5.900	6.400	6.900	6.900
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	3.000	0	0	0	0
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	319,52	300	400	400	400	400
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	3.000	3.500	4.000	4.000
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	3.568,83	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.243,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	615,48	0	0	0	0	0
	47500000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	2.527,97	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	34.202,17	10.000	12.300	12.500	12.500	12.500
	46250000 Konzessionsabgaben	11.417,12	10.000	12.300	12.500	12.500	12.500
	46270000 Versicherungserstattungen	318,40	0	0	0	0	0
	46290000 Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	20,00	0	0	0	0	0
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	15.006,00	0	0	0	0	0
	46621000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	7.440,65	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	659.183,60	550.900	603.600	616.200	618.600	622.700
11	- Personalaufwendungen	51.257,89	90.600	93.300	146.400	150.800	150.900
	50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	10.920,00	11.000	13.200	13.200	13.200	13.200
	50130000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	2.920,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400

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	
	50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	26.798,06	57.400	58.500	99.800	103.000	103.000
	50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	660,06	2.000	2.000	3.700	3.800	3.800
	50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	6.456,49	13.100	13.700	23.800	24.900	25.000
	50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	1.103,28	1.200	0	0	0	0
13		- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.761,54	77.300	103.000	92.600	92.600	92.700
	52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	19.865,35	24.300	31.100	31.200	31.200	31.300
	52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.489,71	3.000	11.900	5.400	5.400	5.400
	52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.517,57	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	8.743,13	11.500	12.000	12.000	12.000	12.000
	52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.875,12	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	3.270,66	8.500	15.500	11.500	11.500	11.500
	52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14		- Abschreibungen	75.773,01	68.800	109.100	116.200	114.500	111.500
	53230000	Geleistete Investitionszuschüsse	4.552,79	4.600	4.600	4.600	4.600	2.500
	53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	576,69	600	0	0	0	0
	53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	24.221,80	24.400	24.500	24.000	22.500	21.800
	53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	19.797,68	19.500	25.300	32.900	32.700	32.500
	53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.436,39	1.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	10.208,84	14.400	33.400	33.400	33.400	33.400
	53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	13,63	500	1.700	1.700	1.700	1.700
	53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	13.983,23	2.300	15.100	15.100	15.100	15.100
	53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	981,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15		- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	310.335,75	364.500	374.300	385.300	393.900	410.900
	54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.518,74	37.000	29.000	30.500	33.000	35.000
	54151100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	440,50	0	0	0	0	0
	54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	576,70	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000
	54310000	Gewerbesteuerumlage	1.330,73	4.200	4.200	4.200	4.400	4.400
	54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	166.324,99	182.200	198.300	206.800	210.000	220.000
	54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	76.349,94	94.800	96.800	97.800	100.500	105.500
	54430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	42.794,15	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
16		- Aufwendungen der sozialen Sicherung	48.707,58	55.000	58.000	58.500	59.000	59.000
	55890000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	3.000	3.500	4.000	4.000
	55940000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	48.707,58	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
17		- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	388,13	5.500	17.400	27.900	27.900	27.900
	57511000	Zinsaufwendungen an Banken	0,00	0	5.500	7.800	7.800	7.800
	57519000	Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	5.000	11.600	20.000	20.000	20.000
	57519001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute	196,77	200	100	0	0	0

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
57519003	Zinsaufwendungen Kredit 3 an sonstige inländische Kreditinstitute	41,05	100	0	0	0	0
57519005	Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute	150,31	200	200	100	100	100
18	- Sonstige Aufwendungen	24.494,22	34.800	38.200	19.700	19.700	19.700
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	243,95	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	200	200	200	200	200
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	115,78	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
56190000	Sonstige Personalhebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	0,00	800	1.000	1.000	1.000	1.000
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	490,77	600	500	500	500	500
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	29,10	10.000	12.500	0	0	0
56259000	Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.456,56	7.000	7.000	1.000	1.000	1.000
56300000	Geschäftsaufwendungen	1.947,51	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
56411000	Gebäudeversicherungen	1.297,71	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
56412000	Kfz-Versicherungen	1.214,75	1.800	2.100	2.100	2.100	2.100
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	347,23	400	400	400	400	400
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.351,26	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
56512000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	7.503,00	0	0	0	0	0
56553000	Abgang auf Forderungen	7.503,00	0	0	0	0	0
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	0,00	100	100	100	100	100
56930000	Repräsentationen	992,60	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	560.718,12	696.500	793.300	846.600	858.400	872.600
20	Saldo 10,19 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) Nummer 24)	98.465,48	-145.600	-189.700	-230.400	-239.800	-249.900
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	8.260,50	0	0	0	0	0
49210000	Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	5.388,18	0	0	0	0	0
49230000	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach § 23,24 FAG MV	2.872,32	0	0	0	0	0
25	Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	106.725,98	-145.600	-189.700	-230.400	-239.800	-249.900
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-353.307,62	-246.582	-392.182	-581.882	-812.282	-1.052.082
27	Summe 25 und 26 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	-246.581,64	-392.182	-581.882	-812.282	-1.052.082	-1.301.982

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum 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	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	159.666,53	196.800	204.700	208.500	210.600	213.700	
	darunter:							
	1.1 Grundsteuer A	3.547,18	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	
	1.2 Grundsteuer B	36.228,77	36.400	36.000	36.000	36.000	36.000	
	1.3 Gewerbesteuer	14.447,80	45.000	45.000	45.000	47.000	47.000	
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	95.945,89	102.400	111.200	115.000	115.000	118.000	
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.433,89	1.400	800	800	900	1.000	
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	8.063,00	8.200	8.300	8.300	8.300	8.300	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	403.537,30	286.400	327.500	335.600	335.400	337.700	
	darunter:							
	2.1 Schlüsselzuweisungen	221.511,58	253.400	273.300	274.000	275.000	278.000	
	2.2 Bedarfszuweisungen	137.087,21	0	0	0	0	0	
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	44.938,51	33.000	54.200	61.600	60.400	59.700	
	darunter:							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.352,59	45.600	46.400	46.400	46.400	45.100	
	darunter:							
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte	41.987,38	42.200	41.200	41.200	41.200	41.200	
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.331,73	3.400	3.400	3.400	3.400	2.100	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.293,21	3.700	4.300	4.300	4.300	4.300	
	darunter:							
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.293,21	3.700	4.300	4.300	4.300	4.300	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.888,35	5.900	5.900	6.400	6.900	6.900	
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.243,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	darunter:							
	8.1 Zinserträge	615,48	0	0	0	0	0	
	8.2 Sonstige Finanzerträge	2.627,97	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
09	+ Sonstige Erträge	34.202,17	10.000	12.300	12.500	12.500	12.500	
	darunter:							
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	15.006,00	0	0	0	0	0	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummer 1 bis 9)	659.183,60	550.900	603.600	616.200	618.600	622.700
11	- Personalaufwendungen	51.257,89	90.600	93.300	146.400	150.800	150.900	
	darunter:							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.761,54	77.300	103.000	92.600	92.600	92.700	
	darunter:							
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	19.865,35	24.300	31.100	31.200	31.200	31.300	
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	29.896,19	50.000	70.900	60.400	60.400	60.400	
14	- Abschreibungen	75.773,01	68.800	109.100	116.200	114.500	111.500	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum 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
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	310.335,75	364.500	374.300	385.300	393.900	410.900
	darunter:						
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	23.535,94	40.300	32.000	33.500	36.000	38.000
	15.3 Gewerbesteuerumlage	1.330,73	4.200	4.200	4.200	4.400	4.400
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	166.324,99	182.200	198.300	206.800	210.000	220.000
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	76.349,94	94.800	96.800	97.800	100.500	105.500
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	42.794,15	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	48.707,58	55.000	58.000	58.500	59.000	59.000
	darunter:						
	16.8 Kostenbeteiligungen und - erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	3.000	3.500	4.000	4.000
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	48.707,58	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	388,13	5.500	17.400	27.900	27.900	27.900
	darunter:						
	17.1 Zinsaufwendungen	388,13	5.500	17.400	27.900	27.900	27.900
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	24.494,22	34.800	38.200	19.700	19.700	19.700
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummer 11 bis 18)	560.718,12	696.500	793.300	846.600	858.400	872.600
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19)	98.465,48	-145.600	-189.700	-230.400	-239.800	-249.900
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	8.260,50	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)	106.725,98	-145.600	-189.700	-230.400	-239.800	-249.900

Finanzplan 2024 / 2025

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 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	161.044,25	196.800	204.700	208.500	210.600	213.700
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	358.598,79	253.400	273.300	274.000	275.000	278.000
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	42.428,62	46.200	42.200	42.200	42.200	42.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.129,93	3.700	4.300	4.300	4.300	4.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.688,92	5.900	5.900	6.400	6.900	6.900
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.243,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.071,52	10.000	12.300	12.500	12.500	12.500
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	590.205,48	518.500	545.200	550.400	554.000	560.100
10	- Personalauszahlungen	49.789,56	90.600	93.300	146.400	150.800	150.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.359,34	77.300	103.000	92.600	92.600	92.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	309.967,72	364.500	374.300	385.300	393.900	410.900
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	48.190,82	55.000	58.000	58.500	59.000	59.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	388,13	5.500	17.400	27.900	27.900	27.900
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	9.306,51	34.800	38.200	19.700	19.700	19.700
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	468.002,08	627.700	684.200	730.400	743.900	761.100
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	122.203,40	-109.200	-139.000	-180.000	-189.900	-201.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	64.237,75	27.500	20.000	20.000	20.100	20.200
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.924,22	7.900	7.900	282.900	7.900	7.900
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	37.900	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)	72.161,97	73.300	27.900	302.900	28.000	28.100
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	112.299,36	34.500	259.000	362.000	12.000	12.000
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)	112.299,36	34.500	259.000	362.000	12.000	12.000

Finanzplan 2024 / 2025

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-40.137,39	38.800	-231.100	-59.100	16.000	16.100
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	82.066,01	-70.400	-370.100	-239.100	-173.900	-184.900
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	99.900	59.100	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	12.890,13	13.200	13.100	12.200	12.200	12.300
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)	-12.890,13	-13.200	86.800	46.900	-12.200	-12.300
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	1.799,15	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummer 30, 34 und 35)	70.975,03	-83.600	-283.300	-192.200	-186.100	-197.200
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	109.313,27	-122.400	-152.100	-192.200	-202.100	-213.300
	nachrichtlich:						
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-434.140,04	-324.826,77	-447.226,77	-599.326,77	-791.526,77	-993.626,77
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 37 und 38)	-324.826,77	-447.226,77	-599.326,77	-791.526,77	-993.626,77	-1.206.926,77
	darunter:						
	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]						
	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]						

Übersicht über die Teilhaushalte 2024 / 2025

Budget	Jahresergebnisse der Teilergebnishaushalte nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
80 01	Kämmerei und Hauptamt	-94.866,16	-122.300	-117.600	-115.400	-117.700	-119.700	-121.200
80 02	Bau- und Ordnungsamt	-84.171,47	-190.300	-236.700	-263.900	-268.000	-267.200	-266.300
90 01	Zentrale Finanzdienstleistungen	277.503,11	167.000	164.600	148.900	145.900	137.000	136.000
	Teilergebnishaushalte zusammen	98.465,48	-145.600	-189.700	-230.400	-239.800	-249.900	-251.500

Budget	Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzhaushalte	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
80 01	Kämmerei und Hauptamt	-88.997,49	-116.800	-110.700	-108.600	-111.300	-113.400	-115.400
80 02	Bau- und Ordnungsamt	-134.507,05	-146.900	-444.000	-299.400	-228.600	-228.700	-228.700
90 01	Zentrale Finanzdienstleistungen	305.570,55	193.300	184.600	168.900	166.000	157.200	156.300
	Teilfinanzhaushalte zusammen	82.066,01	-70.400	-370.100	-239.100	-173.900	-184.900	-187.800

Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2024

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt		
			80 01	80 02	90 01
in EUR					
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	204.700	0	0	204.700
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	327.500	18.100	36.100	273.300
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.400	41.000	5.400	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.300	2.500	1.800	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.900	2.000	3.900	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.500	0	0	2.500
09	+ sonstige Erträge	12.300	12.300	0	0
10	Summe 1 bis 9	603.600	75.900	47.200	480.500
11	- Personalaufwendungen	93.300	19.200	74.100	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.000	15.900	87.100	0
14	- Abschreibungen	109.100	25.000	84.100	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	374.300	74.500	1.000	298.800
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	58.000	55.000	3.000	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.400	200	100	17.100
18	- sonstige Aufwendungen	38.200	3.700	34.500	0
19	Summe 11 bis 18	-793.300	-193.500	-283.900	-315.900
20	Saldo 10 und 19	-189.700	-117.600	-236.700	164.600
23	Saldo 20,21,22	-189.700	-117.600	-236.700	164.600

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2024

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt		
			80 01	80 02	90 01
in EUR					
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	204.700	0	0	204.700
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	273.300	0	0	273.300
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.200	41.000	1.200	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.300	2.500	1.800	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.900	2.000	3.900	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.500	0	0	2.500
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.300	12.300	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	545.200	57.800	6.900	480.500
10	- Personalauszahlungen	93.300	19.200	74.100	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.000	15.900	87.100	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	374.300	74.500	1.000	298.800
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	58.000	55.000	3.000	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	17.400	200	100	17.100
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	38.200	3.700	34.500	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-684.200	-168.500	-199.800	-315.900
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-139.000	-110.700	-192.900	164.600
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)	-139.000	-110.700	-192.900	164.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000	0	0	20.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.900	0	7.900	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	27.900	0	7.900	20.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	259.000	0	259.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	259.000	0	259.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-231.100	0	-251.100	20.000
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-370.100	-110.700	-444.000	184.600

Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2025

Ifd. 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	208.500	0	0	208.500
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	335.600	17.700	43.900	274.000
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.400	41.000	5.400	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.300	2.500	1.800	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.400	2.000	4.400	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.500	0	0	2.500
09	+ sonstige Erträge	12.500	12.500	0	0
10	Summe 1 bis 9	616.200	75.700	55.500	485.000
11	- Personalaufwendungen	146.400	19.300	127.100	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.600	12.500	80.100	0
14	- Abschreibungen	116.200	24.500	91.700	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	385.300	76.000	1.000	308.300
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	58.500	55.000	3.500	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	27.900	100	0	27.800
18	- sonstige Aufwendungen	19.700	3.700	16.000	0
19	Summe 11 bis 18	-846.600	-191.100	-319.400	-336.100
20	Saldo 10 und 19	-230.400	-115.400	-263.900	148.900
	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)				
23	Saldo 20,21,22	-230.400	-115.400	-263.900	148.900
	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)				

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2025

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt		
			80 01	80 02	90 01
in EUR					
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	208.500	0	0	208.500
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	274.000	0	0	274.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.200	41.000	1.200	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.300	2.500	1.800	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.400	2.000	4.400	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.500	0	0	2.500
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.500	12.500	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	550.400	58.000	7.400	485.000
10	- Personalauszahlungen	146.400	19.300	127.100	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.600	12.500	80.100	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	385.300	76.000	1.000	308.300
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	58.500	55.000	3.500	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	27.900	100	0	27.800
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	19.700	3.700	16.000	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-730.400	-166.600	-227.700	-336.100
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-180.000	-108.600	-220.300	148.900
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)	-180.000	-108.600	-220.300	148.900
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000	0	0	20.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	282.900	0	282.900	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	302.900	0	282.900	20.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	362.000	0	362.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	362.000	0	362.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-59.100	0	-79.100	20.000
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-239.100	-108.600	-299.400	168.900

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			11.10.10	21.10.10	21.50.10	28.10.10	36.10.10
							in EUR
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.100,00	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.000,00	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	0	0	0	0	0
09	+ sonstige Erträge	12.300,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	75.900,00	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	19.200,00	16.700	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.900,00	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	25.000,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	74.500,00	0	16.000	13.000	2.500	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	55.000,00	0	0	0	0	55.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	200,00	0	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	3.700,00	2.500	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-193.500,00	-19.200	-16.000	-13.000	-2.500
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-117.600,00	-19.200	-16.000	-13.000	-2.500
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)	-117.600,00	-19.200	-16.000	-13.000	-2.500

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte			
			54.00.10	55.20.10	57.30.30	
in EUR						
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.100,00	0	0	18.100	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.000,00	0	41.000	0	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	0	0	2.500	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	0	0	2.000	
09	+ sonstige Erträge	12.300,00	12.300	0	0	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	75.900,00	12.300	41.000	22.600
11	- Personalaufwendungen	19.200,00	0	0	2.500	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.900,00	0	0	15.900	
14	- Abschreibungen	25.000,00	0	0	25.000	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	74.500,00	0	43.000	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	55.000,00	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	200,00	0	0	200	
18	- sonstige Aufwendungen	3.700,00	0	0	1.200	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-193.500,00	0	-43.000	-44.800
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-117.600,00	12.300	-2.000	-22.200
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)	-117.600,00	12.300	-2.000	-22.200

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			11.10.10	21.10.10	21.50.10	28.10.10	36.10.10
							in EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.000,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.300,00	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	57.800,00	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	19.200,00	16.700	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.900,00	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	74.500,00	0	16.000	13.000	2.500	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	55.000,00	0	0	0	0	55.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	200,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	3.700,00	2.500	0	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-168.500,00	-19.200	-16.000	-13.000	-2.500	-55.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-110.700,00	-19.200	-16.000	-13.000	-2.500	-55.000
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)	-110.700,00	-19.200	-16.000	-13.000	-2.500	-55.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-110.700,00	-19.200	-16.000	-13.000	-2.500	-55.000

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte		
			54.00.10	55.20.10	57.30.30
in EUR					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.000,00	0	41.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	0	0	2.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	0	0	2.000
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.300,00	12.300	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	57.800,00	12.300	41.000	4.500
10	- Personalauszahlungen	19.200,00	0	0	2.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.900,00	0	0	15.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	74.500,00	0	43.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	55.000,00	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	200,00	0	0	200
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	3.700,00	0	0	1.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-168.500,00	0	-43.000	-19.800
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-110.700,00	12.300	-2.000	-15.300
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-110.700,00	12.300	-2.000	-15.300
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-110.700,00	12.300	-2.000	-15.300

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			sonstige Produkte		
			11.40.30	12.60.10	54.10.10	11.40.20	42.40.10	
in EUR								
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36.100,00	0	300	35.700	100	0	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.400,00	0	0	3.400	0	0	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800,00	0	0	200	1.600	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.900,00	400	0	0	0	500	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	47.200,00	400	300	39.300	1.700	500
11	- Personalaufwendungen	74.100,00	65.800	2.400	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.100,00	13.000	22.000	31.000	1.600	15.000	
14	- Abschreibungen	84.100,00	29.300	8.500	45.000	100	900	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.000,00	0	1.000	0	0	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.000,00	0	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	100,00	0	0	100	0	0	
18	- sonstige Aufwendungen	34.500,00	1.600	12.900	0	7.100	0	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-283.900,00	-109.700	-46.800	-76.100	-8.800	-15.900
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-236.700,00	-109.300	-46.500	-36.800	-7.100	-15.400
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-236.700,00	-109.300	-46.500	-36.800	-7.100	-15.400

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			51.10.10	55.30.10
in EUR				
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36.100,00	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.400,00	0	2.000
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800,00	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.900,00	0	3.000
10	Summe 1 bis 9	47.200,00	0	5.000
11	- Personalaufwendungen	74.100,00	0	5.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.100,00	0	4.500
14	- Abschreibungen	84.100,00	0	300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.000,00	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.000,00	0	3.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	100,00	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	34.500,00	12.500	400
19	Summe 11 bis 18	-283.900,00	-12.500	-14.100
20	Saldo 10 und 19	-236.700,00	-12.500	-9.100
23	Saldo 20,21,22	-236.700,00	-12.500	-9.100

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			sonstige Produkte	
			11.40.30	12.60.10	54.10.10	11.40.20	42.40.10
in EUR							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800,00	0	0	200	1.600	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.900,00	400	0	0	0	500
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	6.900,00	400	0	200	1.600	500
10	- Personalauszahlungen	74.100,00	65.800	2.400	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.100,00	13.000	22.000	31.000	1.600	15.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.000,00	0	1.000	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	3.000,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	100,00	0	0	100	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	34.500,00	1.600	12.900	0	7.100	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-199.800,00	-80.400	-38.300	-31.100	-8.700	-15.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-192.900,00	-80.000	-38.300	-30.900	-7.100	-14.500
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-192.900,00	-80.000	-38.300	-30.900	-7.100	-14.500
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.900,00	0	0	7.900	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	7.900,00	0	0	7.900	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	259.000,00	137.000	12.000	110.000	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	259.000,00	137.000	12.000	110.000	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-251.100,00	-137.000	-12.000	-102.100	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-444.000,00	-217.000	-50.300	-133.000	-7.100	-14.500

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			51.10.10	55.30.10
in EUR				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	0	1.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800,00	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.900,00	0	3.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	6.900,00	0	4.200
10	- Personalauszahlungen	74.100,00	0	5.900
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.100,00	0	4.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.000,00	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	3.000,00	0	3.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	100,00	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	34.500,00	12.500	400
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-199.800,00	-12.500	-13.800
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-192.900,00	-12.500	-9.600
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-192.900,00	-12.500	-9.600
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.900,00	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	7.900,00	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	259.000,00	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	259.000,00	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-251.100,00	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-444.000,00	-12.500	-9.600

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2024

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			61.10.10	61.20.10
in EUR				
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	204.700,00	204.700	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	273.300,00	273.300	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.500,00	0	2.500
10	Summe 1 bis 9	480.500,00	478.000	2.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	298.800,00	298.800	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.100,00	0	17.100
19	Summe 11 bis 18	-315.900,00	-298.800	-17.100
20	Saldo 10 und 19	164.600,00	179.200	-14.600
23	Saldo 20,21,22	164.600,00	179.200	-14.600
	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)			

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2024

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			61.10.10	61.20.10
in EUR				
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	204.700,00	204.700	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	273.300,00	273.300	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.500,00	0	2.500
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	480.500,00	478.000	2.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	298.800,00	298.800	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	17.100,00	0	17.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-315.900,00	-298.800	-17.100
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	164.600,00	179.200	-14.600
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)	164.600,00	179.200	-14.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000,00	20.000	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	20.000,00	20.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	20.000,00	20.000	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	184.600,00	199.200	-14.600

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2025

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte					
			11.10.10	21.10.10	21.50.10	28.10.10	36.10.10	
							in EUR	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	17.700,00	0	0	0	0	0	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.000,00	0	0	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	0	0	0	0	0	0
09	+ sonstige Erträge	12.500,00	0	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	75.700,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	19.300,00	16.700	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.500,00	0	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	24.500,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	76.000,00	0	17.000	13.500	2.500	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	55.000,00	0	0	0	0	55.000	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	100,00	0	0	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	3.700,00	2.500	0	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-191.100,00	-19.200	-17.000	-13.500	-2.500	-55.000
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-115.400,00	-19.200	-17.000	-13.500	-2.500	-55.000
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)	-115.400,00	-19.200	-17.000	-13.500	-2.500	-55.000

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2025

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte			
			54.00.10	55.20.10	57.30.30	
in EUR						
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	17.700,00	0	0	17.700	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.000,00	0	41.000	0	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	0	0	2.500	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	0	0	2.000	
09	+ sonstige Erträge	12.500,00	12.500	0	0	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	75.700,00	12.500	41.000	22.200
11	- Personalaufwendungen	19.300,00	0	0	2.600	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.500,00	0	0	12.500	
14	- Abschreibungen	24.500,00	0	0	24.500	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	76.000,00	0	43.000	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	55.000,00	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	100,00	0	0	100	
18	- sonstige Aufwendungen	3.700,00	0	0	1.200	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-191.100,00	0	-43.000	-40.900
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-115.400,00	12.500	-2.000	-18.700
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)	-115.400,00	12.500	-2.000	-18.700

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2025

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			11.10.10	21.10.10	21.50.10	28.10.10	36.10.10
							in EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.000,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	0	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.500,00	0	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	58.000,00	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	19.300,00	16.700	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.500,00	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	76.000,00	0	17.000	13.500	2.500	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	55.000,00	0	0	0	0	55.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	100,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	3.700,00	2.500	0	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-166.600,00	-19.200	-17.000	-13.500	-2.500	-55.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-108.600,00	-19.200	-17.000	-13.500	-2.500	-55.000
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)	-108.600,00	-19.200	-17.000	-13.500	-2.500	-55.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-108.600,00	-19.200	-17.000	-13.500	-2.500	-55.000

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2025

Teilhaushalt: 80 01 - Kämmerei und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte		
			54.00.10	55.20.10	57.30.30
in EUR					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.000,00	0	41.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	0	0	2.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	0	0	2.000
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.500,00	12.500	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	58.000,00	12.500	41.000	4.500
10	- Personalauszahlungen	19.300,00	0	0	2.600
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.500,00	0	0	12.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	76.000,00	0	43.000	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	55.000,00	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	100,00	0	0	100
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	3.700,00	0	0	1.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-166.600,00	0	-43.000	-16.400
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-108.600,00	12.500	-2.000	-11.900
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)	-108.600,00	12.500	-2.000	-11.900
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-108.600,00	12.500	-2.000	-11.900

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2025

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			sonstige Produkte		
			11.40.30	12.60.10	54.10.10	11.40.20	42.40.10	
in EUR								
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	43.900,00	0	300	43.500	100	0	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.400,00	0	0	3.400	0	0	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800,00	0	0	200	1.600	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.400,00	400	0	0	0	500	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	55.500,00	400	300	47.100	1.700	500
11	- Personalaufwendungen	127.100,00	118.500	2.400	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.100,00	13.000	18.000	31.000	1.600	15.000	
14	- Abschreibungen	91.700,00	29.300	8.500	52.600	100	900	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.000,00	0	1.000	0	0	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.500,00	0	0	0	0	0	
18	- sonstige Aufwendungen	16.000,00	1.600	12.900	0	1.100	0	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-319.400,00	-162.400	-42.800	-83.600	-2.800	-15.900
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-263.900,00	-162.000	-42.500	-36.500	-1.100	-15.400
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-263.900,00	-162.000	-42.500	-36.500	-1.100	-15.400

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2025

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			55.30.10
			in EUR
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	43.900,00	0
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.400,00	2.000
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.400,00	3.500
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	55.500,00 5.500
11	- Personalaufwendungen	127.100,00	6.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.100,00	1.500
14	- Abschreibungen	91.700,00	300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.000,00	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.500,00	3.500
18	- sonstige Aufwendungen	16.000,00	400
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-319.400,00 -11.900
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-263.900,00 -6.400
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-263.900,00 -6.400

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2025

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			sonstige Produkte	
			11.40.30	12.60.10	54.10.10	11.40.20	42.40.10
in EUR							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800,00	0	0	200	1.600	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.400,00	400	0	0	0	500
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	7.400,00	400	0	200	1.600	500
10	- Personalauszahlungen	127.100,00	118.500	2.400	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.100,00	13.000	18.000	31.000	1.600	15.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.000,00	0	1.000	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	3.500,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	16.000,00	1.600	12.900	0	1.100	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-227.700,00	-133.100	-34.300	-31.000	-2.700	-15.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-220.300,00	-132.700	-34.300	-30.800	-1.100	-14.500
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-220.300,00	-132.700	-34.300	-30.800	-1.100	-14.500
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	282.900,00	0	0	282.900	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	282.900,00	0	0	282.900	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	362.000,00	0	12.000	350.000	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	362.000,00	0	12.000	350.000	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-79.100,00	0	-12.000	-67.100	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-299.400,00	-132.700	-46.300	-97.900	-1.100	-14.500

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2025

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			55.30.10
			in EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	1.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800,00	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.400,00	3.500
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	7.400,00	4.700
10	- Personalauszahlungen	127.100,00	6.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.100,00	1.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.000,00	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	3.500,00	3.500
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	16.000,00	400
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-227.700,00	-11.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-220.300,00	-6.900
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)	-220.300,00	-6.900
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	282.900,00	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	282.900,00	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	362.000,00	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	362.000,00	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-79.100,00	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-299.400,00	-6.900

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2025

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			61.10.10	61.20.10
in EUR				
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	208.500,00	208.500	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	274.000,00	274.000	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.500,00	0	2.500
10	Summe 1 bis 9	485.000,00	482.500	2.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	308.300,00	308.300	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	27.800,00	0	27.800
19	Summe 11 bis 18	-336.100,00	-308.300	-27.800
20	Saldo 10 und 19	148.900,00	174.200	-25.300
23	Saldo 20,21,22	148.900,00	174.200	-25.300
	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)			

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2025

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			61.10.10	61.20.10
in EUR				
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	208.500,00	208.500	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	274.000,00	274.000	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.500,00	0	2.500
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	485.000,00	482.500	2.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	308.300,00	308.300	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	27.800,00	0	27.800
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-336.100,00	-308.300	-27.800
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	148.900,00	174.200	-25.300
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	148.900,00	174.200	-25.300
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000,00	20.000	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	20.000,00	20.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	20.000,00	20.000	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	168.900,00	194.200	-25.300

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Teilhaushalt: 80 01

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Kämmerei und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
				2024	2025	2026	2027
				in EUR			
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.448,26	19.500	18.100	17.700	16.600	16.100
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.448,26	19.500	18.100	17.700	16.600	16.100
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.627,38	42.000	41.000	41.000	41.000	41.000
43229000	Entgelte für Sonstiges	41.627,38	42.000	41.000	41.000	41.000	41.000
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.489,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
44110007	Nutzungsgebühren Multiples Haus	3.489,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.163,33	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.163,33	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
09	+ sonstige Erträge	11.755,52	10.000	12.300	12.500	12.500	12.500
46250000	Konzessionsabgaben	11.417,12	10.000	12.300	12.500	12.500	12.500
46270000	Versicherungserstattungen	318,40	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	20,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	78.483,49	76.000	75.900	75.700	74.600	74.100
11	- Personalaufwendungen	17.232,85	19.800	19.200	19.300	19.500	19.500
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	10.920,00	11.000	13.200	13.200	13.200	13.200
50130000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	2.920,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	1.827,00	3.100	1.900	2.000	2.100	2.100
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	462,57	1.000	600	600	700	700
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	1.103,28	1.200	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.864,07	12.000	15.900	12.500	12.500	12.600
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	7.200,92	9.000	9.100	9.200	9.200	9.300
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.032,22	1.000	4.800	1.300	1.300	1.300
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	797,05	500	500	500	500	500
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	833,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14	- Abschreibungen	24.897,67	25.000	25.000	24.500	23.000	22.400
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	23.915,71	24.000	24.000	23.500	22.000	21.400
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	981,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	65.889,59	83.000	74.500	76.000	78.500	80.500
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.518,74	37.000	29.000	30.500	33.000	35.000
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	576,70	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
54430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	42.794,15	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	48.707,58	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
55940000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	48.707,58	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	150,31	200	200	100	100	100
57519005	Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute	150,31	200	200	100	100	100

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Teilhaushalt: 80 01

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Kämmerei und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	
				2024	2025	2026	2027	
				in EUR				
		1	2	3	4	5	6	
18	- sonstige Aufwendungen	4.607,58	3.300	3.700	3.700	3.700	3.700	
	56131000 <i>Fahrtkostenerstattung</i>	0,00	100	100	100	100	100	
	56250000 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten</i>	29,10	0	0	0	0	0	
	56300000 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	1.924,29	500	600	600	600	600	
	56411000 <i>Gebäudeversicherungen</i>	978,76	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200	
	56416000 <i>Umlagen an Schadensausgleichskassen</i>	347,23	400	400	400	400	400	
	56420000 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	335,60	300	400	400	400	400	
	56930000 <i>Repräsentationen</i>	992,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-173.349,65	-198.300	-193.500	-191.100	-192.300	-193.800
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-94.866,16	-122.300	-117.600	-115.400	-117.700	-119.700
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)	-94.866,16	-122.300	-117.600	-115.400	-117.700	-119.700

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
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	25.490,25	13.500	36.100	43.900	43.800	43.600		
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.490,25	13.500	36.100	43.900	43.800	43.600		
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.725,21	3.600	5.400	5.400	5.400	4.100		
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	360,00	200	200	200	200	200		
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.331,73	3.400	3.400	3.400	3.400	2.100		
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	2.033,48	0	1.800	1.800	1.800	1.800		
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.804,21	1.200	1.800	1.800	1.800	1.800		
44110000	Mieten und Pachten	1.962,71	0	200	200	200	200		
44110002	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	1.841,50	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.725,02	3.900	3.900	4.400	4.900	4.900		
44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	3.000	0	0	0	0		
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	319,52	300	400	400	400	400		
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	3.000	3.500	4.000	4.000		
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.405,50	600	500	500	500	500		
09	+ sonstige Erträge	7.440,65	0	0	0	0	0		
46621000	bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	7.440,65	0	0	0	0	0		
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	44.185,34	22.200	47.200	55.500	55.900	54.400	
11	- Personalaufwendungen	34.025,04	70.800	74.100	127.100	131.300	131.400		
50190000	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400		
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	24.971,06	54.300	56.600	97.800	100.900	100.900		
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	660,06	2.000	2.000	3.700	3.800	3.800		
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	5.993,92	12.100	13.100	23.200	24.200	24.300		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.897,47	65.300	87.100	80.100	80.100	80.100		
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	12.664,43	15.300	22.000	22.000	22.000	22.000		
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.457,49	2.000	7.100	4.100	4.100	4.100		
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.517,57	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000		
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	8.743,13	11.500	12.000	12.000	12.000	12.000		
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.078,07	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000		
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	2.436,78	7.000	14.000	10.000	10.000	10.000		
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
14	- Abschreibungen	50.875,34	43.800	84.100	91.700	91.500	89.100		
53230000	Geleistete Investitionszuschüsse	4.552,79	4.600	4.600	4.600	4.600	2.500		
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	576,69	600	0	0	0	0		
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	306,09	400	500	500	500	400		

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
53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	19.797,68	19.500	25.300	32.900	32.700	32.500		
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.436,39	1.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	10.208,84	14.400	33.400	33.400	33.400	33.400		
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	13,63	500	1.700	1.700	1.700	1.700		
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	13.983,23	2.300	15.100	15.100	15.100	15.100		
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	440,50	800	1.000	1.000	1.000	1.000		
54151100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	440,50	0	0	0	0	0		
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	300	500	500	500	500		
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	0,00	500	500	500	500	500		
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	3.000	3.500	4.000	4.000		
55890000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	3.000	3.500	4.000	4.000		
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	237,82	300	100	0	0	0		
57519001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute	196,77	200	100	0	0	0		
57519003	Zinsaufwendungen Kredit 3 an sonstige inländische Kreditinstitute	41,05	100	0	0	0	0		
18	- sonstige Aufwendungen	4.880,64	31.500	34.500	16.000	16.000	16.000		
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	243,95	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	100	100	100	100	100		
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	115,78	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500		
56190000	Sonstige Personalhebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	0,00	800	1.000	1.000	1.000	1.000		
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	490,77	600	500	500	500	500		
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	10.000	12.500	0	0	0		
56259000	Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.456,56	7.000	7.000	1.000	1.000	1.000		
56300000	Geschäftsaufwendungen	23,22	500	600	600	600	600		
56411000	Gebäudeversicherungen	318,95	400	400	400	400	400		
56412000	Kfz-Versicherungen	1.214,75	1.800	2.100	2.100	2.100	2.100		
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.015,66	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400		
56512000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0		
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	0,00	100	100	100	100	100		
56930000	Repräsentationen	0,00	300	300	300	300	300		
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-128.356,81	-212.500	-283.900	-319.400	-323.900	-321.600	
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-84.171,47	-190.300	-236.700	-263.900	-268.000	-267.200	
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)	-84.171,47	-190.300	-236.700	-263.900	-268.000	-267.200	

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	Ansatz	Planung	Planung	
				2024	2025	2026	2027	
				in EUR				
		1	2	3	4	5	6	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	159.666,53	196.800	204.700	208.500	210.600	213.700	
40110000	Grundsteuer A	3.547,18	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	
40120000	Grundsteuer B	36.228,77	36.400	36.000	36.000	36.000	36.000	
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	14.447,80	45.000	45.000	45.000	47.000	47.000	
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	95.945,89	102.400	111.200	115.000	115.000	118.000	
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.433,89	1.400	800	800	900	1.000	
40320000	Hundesteuer	1.132,51	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	
40340000	Zweitwohnungssteuer	6.930,49	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	358.598,79	253.400	273.300	274.000	275.000	278.000	
41111000	Schlüsselzuweisung	221.511,58	253.400	273.300	274.000	275.000	278.000	
41214000	Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	137.087,21	0	0	0	0	0	
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.243,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
47159000	Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	615,48	0	0	0	0	0	
47500000	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	2.527,97	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	0	0	0	0	0	
09	+ sonstige Erträge	15.006,00	0	0	0	0	0	
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	15.006,00	0	0	0	0	0	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	536.514,77	452.700	480.500	485.000	488.100	494.200
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	244.005,66	280.700	298.800	308.300	314.400	329.400	
54310000	Gewerbesteuerumlage	1.330,73	4.200	4.200	4.200	4.400	4.400	
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	166.324,99	182.200	198.300	206.800	210.000	220.000	
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	76.349,94	94.300	96.300	97.300	100.000	105.000	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	5.000	17.100	27.800	27.800	27.800	
57511000	Zinsaufwendungen an Banken	0,00	0	5.500	7.800	7.800	7.800	
57519000	Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	5.000	11.600	20.000	20.000	20.000	
18	- sonstige Aufwendungen	15.006,00	0	0	0	0	0	
56551000	Einzelwertberichtigung	7.503,00	0	0	0	0	0	
56553000	Abgang auf Forderungen	7.503,00	0	0	0	0	0	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-259.011,66	-285.700	-315.900	-336.100	-342.200	-357.200
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	277.503,11	167.000	164.600	148.900	145.900	137.000
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)	277.503,11	167.000	164.600	148.900	145.900	137.000

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	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.140,62	42.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.154,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.164,31	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.071,52	10.000	12.300	12.500	12.500	12.500	12.500
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	59.530,45	56.500	57.800	58.000	58.000	58.000	58.000
10	- Personalauszahlungen	17.232,85	19.800	19.200	19.300	19.500	19.500	19.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.643,51	12.000	15.900	12.500	12.500	12.600	12.600
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	65.875,46	83.000	74.500	76.000	78.500	80.500	82.500
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	48.190,82	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	150,31	200	200	100	100	100	100
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.434,99	3.300	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-148.527,94	-173.300	-168.500	-166.600	-169.300	-171.400	-173.400
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-88.997,49	-116.800	-110.700	-108.600	-111.300	-113.400	-115.400
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-88.997,49	-116.800	-110.700	-108.600	-111.300	-113.400	-115.400
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)	-88.997,49	-116.800	-110.700	-108.600	-111.300	-113.400	-115.400

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	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.288,00	4.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.975,93	1.200	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.524,61	3.900	3.900	4.400	4.900	4.900	4.900
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	7.788,54	9.300	6.900	7.400	7.900	7.900	7.900
10	- Personalauszahlungen	32.556,71	70.800	74.100	127.100	131.300	131.400	131.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.715,83	65.300	87.100	80.100	80.100	80.100	80.100
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	440,50	800	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	3.000	3.500	4.000	4.000	4.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	237,82	300	100	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.871,52	31.500	34.500	16.000	16.000	16.000	16.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-75.822,38	-168.700	-199.800	-227.700	-232.400	-232.500	-232.500
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-68.033,84	-159.400	-192.900	-220.300	-224.500	-224.600	-224.600
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)	-68.033,84	-159.400	-192.900	-220.300	-224.500	-224.600	-224.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.901,93	1.200	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.924,22	7.900	7.900	282.900	7.900	7.900	7.900
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	37.900	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	45.826,15	47.000	7.900	282.900	7.900	7.900	7.900
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	112.299,36	34.500	259.000	362.000	12.000	12.000	12.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	112.299,36	34.500	259.000	362.000	12.000	12.000	12.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-66.473,21	12.500	-251.100	-79.100	-4.100	-4.100	-4.100
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-134.507,05	-146.900	-444.000	-299.400	-228.600	-228.700	-228.700

Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025**A. Zahlungsübersicht**

Teilhaushalt: 90 01

Zentrale Finanzdienstleistungen

Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	161.044,25	196.800	204.700	208.500	210.600	213.700	215.700
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	358.598,79	253.400	273.300	274.000	275.000	278.000	280.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.243,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	522.886,49	452.700	480.500	485.000	488.100	494.200	498.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	243.651,76	280.700	298.800	308.300	314.400	329.400	334.400
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	5.000	17.100	27.800	27.800	27.800	27.800
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-243.651,76	-285.700	-315.900	-336.100	-342.200	-357.200	-362.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	279.234,73	167.000	164.600	148.900	145.900	137.000	136.000
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)	279.234,73	167.000	164.600	148.900	145.900	137.000	136.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.335,82	26.300	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	26.335,82	26.300	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300
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)	26.335,82	26.300	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	305.570,55	193.300	184.600	168.900	166.000	157.200	156.300

Investitionsübersicht 2024 / 2025

Teilhaushalt: 80 02

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: FFW Brunnen										
Errichtung von Flachspiegelbrunnen										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	72.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	72.000
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-72.000
Maßnahme: Grdstücke										
Kauf / Verkauf von Grundstücken										
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	270.065,20	37.900	0	0	0	0	0	0	307.965
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	270.065,20	37.900	0	0	0	0	0	0	307.965
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.065,20	37.900	0	0	0	0	0	0	307.965
Maßnahme: 22 2020-002										
Errichtung eines Spielplatzes										

Investitionsübersicht 2024 / 2025

Teilhaushalt: 80 02

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.918,07	0	0	0	0	0	0	0	35.918
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.918,07	0	0	0	0	0	0	0	35.918
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	35.918,07	0	0	0	0	0	0	0	35.918
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.918,07	0	0	0	0	0	0	0	35.918
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 22 2021-001 Erwerb MTW										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	49.239,70	0	0	0	0	0	0	0	49.240
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.239,70	0	0	0	0	0	0	0	49.240
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49.239,70	0	0	0	0	0	0	0	-49.240
Maßnahme: 22 2021-003 Errichtung Buswartehalle										

Investitionsübersicht 2024 / 2025**Teilhaushalt: 80 02**

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.952,16	0	0	0	0	0	0	0	7.952
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.952,16	0	0	0	0	0	0	0	7.952
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	11.365,82	0	0	0	0	0	0	0	11.366
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.365,82	0	0	0	0	0	0	0	11.366
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.413,66	0	0	0	0	0	0	0	-3.414
Maßnahme: 22 2021-004 Errichtung Toranlage Friedhof										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.078,77	0	0	0	0	0	0	0	3.079
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.078,77	0	0	0	0	0	0	0	3.079
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.078,77	0	0	0	0	0	0	0	-3.079
Maßnahme: 22 2022-001 Katastrophen- und Bevölkerungsschutz										

Investitionsübersicht 2024 / 2025**Teilhaushalt: 80 02**

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.200	0	0	0	0	0	0	1.200
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.200	0	0	0	0	0	0	1.200
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.276,87	0	0	0	0	0	0	0	1.277
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.276,87	0	0	0	0	0	0	0	1.277
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.276,87	1.200	0	0	0	0	0	0	-77
Maßnahme: 22 2023 004	Strandreinigungsmaschine									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	6.000	0	0	0	0	0	0	6.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000	0	0	0	0	0	0	6.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000	0	0	0	0	0	0	-6.000
Maßnahme: 22 2023 005	Streuaufsatz Winterdienst									

Investitionsübersicht 2024 / 2025**Teilhaushalt: 80 02**

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	4.500	0	0	0	0	0	0	4.500
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.500	0	0	0	0	0	0	4.500
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.500	0	0	0	0	0	0	-4.500
Maßnahme: 22 2023-001 Errichtung Carport Feuerwehr										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	15.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	15.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	0	0	0	0	0	0	-15.000
Maßnahme: 22 2023-002 Errichtung Toranlage Friedhof Warsin										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024 / 2025**Teilhaushalt: 80 02**

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0	5.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0	5.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	0	-5.000
Maßnahme: 22 2023-003 Errichtung Geschwindigkeitsanzeige										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	4.000	0	0	0	0	0	0	4.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000	0	0	0	0	0	0	4.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.000	0	0	0	0	0	0	-4.000
Maßnahme: 22-2019-001 Beseitigung Biberschäden Kanalweg										
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	221.250,87	0	0	0	0	0	0	0	221.251
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	221.250,87	0	0	0	0	0	0	0	221.251

Investitionsübersicht 2024 / 2025**Teilhaushalt: 80 02**

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	229.589,94	0	0	0	0	0	0	0	229.590
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	229.589,94	0	0	0	0	0	0	0	229.590
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.339,07	0	0	0	0	0	0	0	-8.339
Maßnahme: 22-2024-001 Bolzplatz										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0	-15.000
Maßnahme: 22-2024-003 Eggesiner Straße Ausbau										
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	275.000	0	0	0	0	275.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	275.000	0	0	0	0	275.000

Investitionsübersicht 2024 / 2025**Teilhaushalt: 80 02**

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	25.000	350.000	0	0	0	0	375.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	350.000	0	0	0	0	375.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	-75.000	0	0	0	0	-100.000
Maßnahme: 22-2024-004 Multicar										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	130.000	0	0	0	0	0	130.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	130.000	0	0	0	0	0	130.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-130.000	0	0	0	0	0	-130.000
Maßnahme: 22-2024-005 Beschaffung Böschungsmulcher als Anbaugerät										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	7.000	0	0	0	0	0	7.000

Investitionsübersicht 2024 / 2025

Teilhaushalt: 80 02

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	7.000	0	0	0	0	0	7.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-7.000	0	0	0	0	0	-7.000
Maßnahme: 22-2024-006										
Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED										
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	70.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	70.000
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-70.000	0	0	0	0	0	-70.000
Maßnahme: §8a KAG										
Ausgleich für den Wegfall der Ausbaubeiträge										
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	23.935,25	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	79.235
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.935,25	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	79.235
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht 2024 / 2025

Teilhaushalt: 80 02

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
darunter:										
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.935,25	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	79.235

Investitionsübersicht 2024 / 2025**Teilhaushalt: 90 01**

Zentrale Finanzdienstleistungen

Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: ISP										
Infrastrukturpauschale										
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.201,53	26.300	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300	20.400	225.502
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.201,53	26.300	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300	20.400	225.502
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78.201,53	26.300	20.000	20.000	20.100	20.200	20.300	20.400	225.502

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Teilhaushalt: 80 01

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Kämmerei und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
				2024	2025	2026	2027
				in EUR			
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.448,26	19.500	18.100	17.700	16.600	16.100
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.448,26	19.500	18.100	17.700	16.600	16.100
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.627,38	42.000	41.000	41.000	41.000	41.000
43229000	Entgelte für Sonstiges	41.627,38	42.000	41.000	41.000	41.000	41.000
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.489,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
44110007	Nutzungsgebühren Multiples Haus	3.489,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.163,33	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.163,33	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
09	+ sonstige Erträge	11.755,52	10.000	12.300	12.500	12.500	12.500
46250000	Konzessionsabgaben	11.417,12	10.000	12.300	12.500	12.500	12.500
46270000	Versicherungserstattungen	318,40	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	20,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	78.483,49	76.000	75.900	75.700	74.600	74.100
11	- Personalaufwendungen	17.232,85	19.800	19.200	19.300	19.500	19.500
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	10.920,00	11.000	13.200	13.200	13.200	13.200
50130000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	2.920,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	1.827,00	3.100	1.900	2.000	2.100	2.100
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	462,57	1.000	600	600	700	700
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	1.103,28	1.200	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.864,07	12.000	15.900	12.500	12.500	12.600
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	7.200,92	9.000	9.100	9.200	9.200	9.300
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.032,22	1.000	4.800	1.300	1.300	1.300
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	797,05	500	500	500	500	500
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	833,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14	- Abschreibungen	24.897,67	25.000	25.000	24.500	23.000	22.400
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	23.915,71	24.000	24.000	23.500	22.000	21.400
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	981,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	65.889,59	83.000	74.500	76.000	78.500	80.500
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.518,74	37.000	29.000	30.500	33.000	35.000
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	576,70	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
54430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	42.794,15	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	48.707,58	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
55940000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	48.707,58	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	150,31	200	200	100	100	100
57519005	Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute	150,31	200	200	100	100	100

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Teilhaushalt: 80 01

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Kämmerei und Hauptamt

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
18	- sonstige Aufwendungen	4.607,58	3.300	3.700	3.700	3.700	3.700						
	56131000 Fahrkostenerstattung	0,00	100	100	100	100	100						
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	29,10	0	0	0	0	0						
	56300000 Geschäftsaufwendungen	1.924,29	500	600	600	600	600						
	56411000 Gebäudeversicherungen	978,76	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200						
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	347,23	400	400	400	400	400						
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	335,60	300	400	400	400	400						
	56930000 Repräsentationen	992,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000						
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-173.349,65	-198.300	-193.500	-191.100	-192.300	-193.800					
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-94.866,16	-122.300	-117.600	-115.400	-117.700	-119.700					
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)	-94.866,16	-122.300	-117.600	-115.400	-117.700	-119.700					

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027
Produkt	Bezeichnung						
in EUR							
11.10.10	Verwaltung und Gremien der Gemeinde	-17.693,22	-18.000	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200
21.10.10	Schulkostenanteile Grundschulen	-17.940,08	-25.000	-16.000	-17.000	-18.000	-19.000
21.50.10	Schulkostenanteile Regionale Schulen	-4.578,66	-12.000	-13.000	-13.500	-15.000	-16.000
28.10.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-556,70	-3.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
36.10.10	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-48.707,58	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
54.00.10	Konzessionsabgaben	11.417,12	10.000	12.300	12.500	12.500	12.500
55.20.10	Wasser- und Bodenverband	-1.166,77	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
57.30.30	Kommunale Einrichtungen	-15.640,27	-18.300	-22.200	-18.700	-18.500	-18.500

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	Ansatz	Planung	Planung	
				2024	2025	2026	2027	
				in EUR				
		1	2	3	4	5	6	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	25.490,25	13.500	36.100	43.900	43.800	43.600	
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.490,25	13.500	36.100	43.900	43.800	43.600	
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.725,21	3.600	5.400	5.400	5.400	4.100	
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	360,00	200	200	200	200	200	
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.331,73	3.400	3.400	3.400	3.400	2.100	
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	2.033,48	0	1.800	1.800	1.800	1.800	
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.804,21	1.200	1.800	1.800	1.800	1.800	
44110000	Mieten und Pachten	1.962,71	0	200	200	200	200	
44110002	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	1.841,50	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.725,02	3.900	3.900	4.400	4.900	4.900	
44242000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	3.000	0	0	0	0	
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	319,52	300	400	400	400	400	
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	3.000	3.500	4.000	4.000	
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.405,50	600	500	500	500	500	
09	+ sonstige Erträge	7.440,65	0	0	0	0	0	
46621000	bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	7.440,65	0	0	0	0	0	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	44.185,34	22.200	47.200	55.500	55.900	54.400
11	- Personalaufwendungen	34.025,04	70.800	74.100	127.100	131.300	131.400	
50190000	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	24.971,06	54.300	56.600	97.800	100.900	100.900	
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	660,06	2.000	2.000	3.700	3.800	3.800	
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	5.993,92	12.100	13.100	23.200	24.200	24.300	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.897,47	65.300	87.100	80.100	80.100	80.100	
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	12.664,43	15.300	22.000	22.000	22.000	22.000	
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.457,49	2.000	7.100	4.100	4.100	4.100	
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.517,57	22.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	8.743,13	11.500	12.000	12.000	12.000	12.000	
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.078,07	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000	
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	2.436,78	7.000	14.000	10.000	10.000	10.000	
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
14	- Abschreibungen	50.875,34	43.800	84.100	91.700	91.500	89.100	
53230000	Geleistete Investitionszuschüsse	4.552,79	4.600	4.600	4.600	4.600	2.500	
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	576,69	600	0	0	0	0	
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	306,09	400	500	500	500	400	

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	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	
53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	19.797,68	19.500	25.300	32.900	32.700	32.500	
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.436,39	1.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	10.208,84	14.400	33.400	33.400	33.400	33.400	
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	13,63	500	1.700	1.700	1.700	1.700	
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	13.983,23	2.300	15.100	15.100	15.100	15.100	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	440,50	800	1.000	1.000	1.000	1.000	
54151100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	440,50	0	0	0	0	0	
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	300	500	500	500	500	
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	0,00	500	500	500	500	500	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	3.000	3.500	4.000	4.000	
55890000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	3.000	3.500	4.000	4.000	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	237,82	300	100	0	0	0	
57519001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute	196,77	200	100	0	0	0	
57519003	Zinsaufwendungen Kredit 3 an sonstige inländische Kreditinstitute	41,05	100	0	0	0	0	
18	- sonstige Aufwendungen	4.880,64	31.500	34.500	16.000	16.000	16.000	
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	243,95	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	100	100	100	100	100	
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	115,78	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	
56190000	Sonstige Personalhebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	0,00	800	1.000	1.000	1.000	1.000	
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	490,77	600	500	500	500	500	
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	10.000	12.500	0	0	0	
56259000	Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.456,56	7.000	7.000	1.000	1.000	1.000	
56300000	Geschäftsaufwendungen	23,22	500	600	600	600	600	
56411000	Gebäudeversicherungen	318,95	400	400	400	400	400	
56412000	Kfz-Versicherungen	1.214,75	1.800	2.100	2.100	2.100	2.100	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.015,66	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	
56512000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0	
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	0,00	100	100	100	100	100	
56930000	Repräsentationen	0,00	300	300	300	300	300	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-128.356,81	-212.500	-283.900	-319.400	-323.900	-321.600
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-84.171,47	-190.300	-236.700	-263.900	-268.000	-267.200
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)	-84.171,47	-190.300	-236.700	-263.900	-268.000	-267.200

Teilergebnishaushalt 2024 / 2025**Teilhaushalt: 80 02**

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
in EUR							
11.40.20	Liegenschaften	175,00	-6.300	-7.100	-1.100	-1.100	-1.000
11.40.30	Bauhof	-40.661,93	-78.800	-109.300	-162.000	-166.000	-166.000
12.60.10	Feuerwehr	-17.290,92	-41.700	-46.500	-42.500	-42.500	-42.500
42.40.10	Öffentlicher Bäder / Strand	-3.122,43	-13.400	-15.400	-15.400	-15.400	-15.400
51.10.10	Bauleitplanung	0,00	-10.000	-12.500	0	0	0
54.10.10	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	-22.688,67	-32.100	-36.800	-36.500	-36.400	-35.600
55.30.10	Friedhöfe	-582,52	-8.000	-9.100	-6.400	-6.600	-6.700

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	159.666,53	196.800	204.700	208.500	210.600	213.700						
40110000	Grundsteuer A	3.547,18	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400						
40120000	Grundsteuer B	36.228,77	36.400	36.000	36.000	36.000	36.000						
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	14.447,80	45.000	45.000	45.000	47.000	47.000						
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	95.945,89	102.400	111.200	115.000	115.000	118.000						
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.433,89	1.400	800	800	900	1.000						
40320000	Hundesteuer	1.132,51	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300						
40340000	Zweitwohnungssteuer	6.930,49	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000						
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	358.598,79	253.400	273.300	274.000	275.000	278.000						
41111000	Schlüsselzuweisung	221.511,58	253.400	273.300	274.000	275.000	278.000						
41214000	Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	137.087,21	0	0	0	0	0						
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.243,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500						
47159000	Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	615,48	0	0	0	0	0						
47500000	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	2.527,97	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500						
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	0	0	0	0	0						
09	+ sonstige Erträge	15.006,00	0	0	0	0	0						
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	15.006,00	0	0	0	0	0						
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	536.514,77	452.700	480.500	485.000	488.100	494.200					
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	244.005,66	280.700	298.800	308.300	314.400	329.400						
54310000	Gewerbesteuerumlage	1.330,73	4.200	4.200	4.200	4.400	4.400						
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	166.324,99	182.200	198.300	206.800	210.000	220.000						
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	76.349,94	94.300	96.300	97.300	100.000	105.000						
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	5.000	17.100	27.800	27.800	27.800						
57511000	Zinsaufwendungen an Banken	0,00	0	5.500	7.800	7.800	7.800						
57519000	Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	5.000	11.600	20.000	20.000	20.000						
18	- sonstige Aufwendungen	15.006,00	0	0	0	0	0						
56551000	Einzelwertberichtigung	7.503,00	0	0	0	0	0						
56553000	Abgang auf Forderungen	7.503,00	0	0	0	0	0						
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-259.011,66	-285.700	-315.900	-336.100	-342.200	-357.200					
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	277.503,11	167.000	164.600	148.900	145.900	137.000					
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)	277.503,11	167.000	164.600	148.900	145.900	137.000					

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	274.359,66	169.500	179.200	174.200	171.200	162.300
61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.143,45	-2.500	-14.600	-25.300	-25.300	-25.300

A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	vorl. Ergebnis per 20.01.2023	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-299.599,98	228.624,95	312.224,95	595.524,95	787.724,95	973.824,95
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	299.599,98	-228.624,95	-312.224,95	-595.524,95	-787.724,95	-973.824,95
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-434.139,79	-324.826,52	-447.226,52	-599.326,52	-791.526,52	-993.626,52
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	109.313,27	-122.400,00	-152.100,00	-192.200,00	-202.100,00	-213.300,00
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-324.826,52	-447.226,52	-599.326,52	-791.526,52	-993.626,52	-1.206.926,52
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	132.539,81	92.402,42	131.202,42	2,42	2,42	16.002,42
9	+ Ermächtigungsübertragungen						
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-40.137,39	38.800,00	-231.100,00	-59.100,00	16.000,00	16.100,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)			99.900,00	59.100,00		
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	92.402,42	131.202,42	2,42	2,42	16.002,42	32.102,42
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	2.000,00	3.799,15	3.799,15	3.799,15	3.799,15	3.799,15
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	1.799,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	3.799,15	3.799,15	3.799,15	3.799,15	3.799,15	3.799,15
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-228.624,95	-312.224,95	-595.524,95	-787.724,95	-973.824,95	-1.171.024,95
	Veränderung der liquiden Mittel		-83.600,00	-283.300,00	-192.200,00	-186.100,00	-197.200,00

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

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

A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	vorl. Ergebnis per 20.01.2023	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	299.599,98	228.924,95	110.198,95	393.498,95	585.698,95	771.798,95
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-299.599,98	-228.924,95	-110.198,95	-393.498,95	-585.698,95	-771.798,95
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-434.439,79	-325.126,52	-255.914,43	-408.014,43	-600.214,43	-802.314,43
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	109.313,27	69.212,09	-152.100,00	-192.200,00	-202.100,00	-213.300,00
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-325.126,52	-255.914,43	-408.014,43	-600.214,43	-802.314,43	-1.015.614,43
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	132.539,81	92.402,42	141.916,33	10.716,33	10.716,33	26.716,33
9	+ Ermächtigungsübertragungen						
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-40.137,39	49.513,91	-231.100,00	-59.100,00	16.000,00	16.100,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)			99.900,00	59.100,00		
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	92.402,42	141.916,33	10.716,33	10.716,33	26.716,33	42.816,33
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	2.000,00	3.799,15	3.799,15	3.799,15	3.799,15	3.799,15
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	1.799,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	3.799,15	3.799,15	3.799,15	3.799,15	3.799,15	3.799,15
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-228.924,95	-110.198,95	-393.498,95	-585.698,95	-771.798,95	-968.998,95
	Veränderung der liquiden Mittel		118.726,00	-283.300,00	-192.200,00	-186.100,00	-197.200,00

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

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2024 / 2025

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in EUR					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stellenplan Haushaltsjahr 2024 Gemeinde Vogelsang-Warsin

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>Bauhof</u>								
1	Kommunalarbeiter	0,9	EG 4	0,9	EG 4	0,9	EG 4		i. V. m. Nr. 3
2	Kommunalarbeiter	0,2564	gfB	0,2564	gfB	0,2564	gfB		Mindestlohn
	<u>Friedhof</u>								
3	Kommunalarbeiter	0,1	EG 4	0,1	EG 4	0,1	EG 4		i. V. m. Nr. 1
	<u>Multiples Haus</u>								
4	Servicekraft	0,0692	gfB	0,0692	gfB	0,0692	gfB		Mindestlohn
	Summe	1,3256		1,3256		1,3256			

|

Stellenplan Haushaltsjahr 2025 Gemeinde Vogelsang-Warsin

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>Bauhof</u>								
1	Kommunalarbeiter	0,9	EG 4	0,9	EG 4	0,9	EG 4		i. V. m. Nr. 4
2	Kommunalarbeiter	0,2564	gfB	0,2564	gfB	0,2564	gfB		Mindestlohn
3	Kommunalarbeiter	0		0		1	EG 4		Neueinstellung
	<u>Friedhof</u>								
4	Kommunalarbeiter	0,1	EG 4	0,1	EG 4	0,1	EG 4		i. V. m. Nr. 1
	<u>Multiples Haus</u>								
5	Servicekraft	0,0692	gfB	0,0692	gfB	0,0692	gfB		Mindestlohn
	Summe	1,3256		1,3256		2,3256			

|

Bilanz 2021**Aktiva Passiva**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2021	31.12.2021	Veränderung gegenüber 2020
			in EUR		
1	Anlagevermögen		1.396.818,87	1.532.503,12	135.684,25
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		36.781,94	32.229,16	-4.552,78
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		36.781,94	32.229,16	-4.552,78
1.2	Sachanlagen		1.234.430,31	1.374.667,34	140.237,03
1.2.1	Wald, Forsten		6.215,00	6.215,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		19.099,45	19.099,45	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		740.210,46	715.450,45	-24.760,01
1.2.4	Infrastrukturvermögen		359.406,75	338.391,56	-21.015,19
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		84.390,00	67.901,47	-16.488,53
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		8.223,92	7.241,97	-981,95
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		16.884,73	220.367,44	203.482,71
1.3	Finanzanlagen		125.606,62	125.606,62	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		125.606,62	125.606,62	0,00
2	Umlaufvermögen		6.550,79	7.095,65	544,86
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		6.550,79	7.095,65	544,86
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		3.194,69	2.900,68	-294,01
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		3.356,10	2.196,25	-1.159,85
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	1.998,72	1.998,72
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	1.998,72	1.998,72
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		1.403.369,66	1.539.598,77	136.229,11

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2021	31.12.2021	Veränderung gegenüber 2020
			in EUR		
1	Eigenkapital		81.660,48	179.528,60	97.868,12
1.1	Kapitalrücklage		511.803,59	532.836,22	21.032,63
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		486.358,69	480.970,51	-5.388,18
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		25.444,90	51.865,71	26.420,81
1.3	Ergebnisvortrag		-430.143,11	-430.143,11	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00	76.835,49	76.835,49
2	Sonderposten		793.453,07	957.553,08	164.100,01
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		793.453,07	957.553,08	164.100,01
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		738.759,70	705.744,14	-33.015,56
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		35.560,36	32.196,91	-3.363,45
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		19.133,01	219.612,03	200.479,02
4	Verbindlichkeiten		503.720,48	377.432,66	-126.287,82
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		61.322,31	48.565,52	-12.756,79
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		61.322,31	48.565,52	-12.756,79
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.742,64	26.979,77	25.237,13
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	134,63	134,63
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		439.845,53	299.752,74	-140.092,79
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		436.792,59	299.599,98	-137.192,61
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		3.052,94	152,76	-2.900,18
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		810,00	2.000,00	1.190,00
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		24.535,63	25.084,43	548,80
5.1	Grabnutzungsentgelte		24.535,63	25.084,43	548,80
	Bilanzsumme		1.403.369,66	1.539.598,77	136.229,11

Bilanz 2022**Aktiva Passiva**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2022	31.12.2022	Veränderung gegenüber 2021
			in EUR		
1	Anlagevermögen		1.532.503,12	1.551.645,88	19.142,76
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		32.229,16	27.676,37	-4.552,79
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		32.229,16	27.676,37	-4.552,79
1.2	Sachanlagen		1.374.667,34	1.398.362,89	23.695,55
1.2.1	Wald, Forsten		6.215,00	6.215,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		19.099,45	19.099,45	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		715.450,45	693.730,73	-21.719,72
1.2.4	Infrastrukturvermögen		338.391,56	546.633,75	208.242,19
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		67.901,47	125.151,34	57.249,87
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.241,97	7.532,62	290,65
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		220.367,44	0,00	-220.367,44
1.3	Finanzanlagen		125.606,62	125.606,62	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		125.606,62	125.606,62	0,00
2	Umlaufvermögen		7.095,65	4.623,78	-2.471,87
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		7.095,65	4.623,78	-2.471,87
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		2.900,68	3.496,03	595,35
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		2.196,25	27,31	-2.168,94
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.998,72	1.100,44	-898,28
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.998,72	1.100,44	-898,28
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		1.539.598,77	1.556.269,66	16.670,89

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2022	31.12.2022	Veränderung gegenüber 2021
			in EUR		
1	Eigenkapital		179.528,60	304.329,90	124.801,30
1.1	Kapitalrücklage		532.836,22	550.911,54	18.075,32
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		480.970,51	475.582,33	-5.388,18
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		51.865,71	75.329,21	23.463,50
1.3	Ergebnisvortrag		-353.307,62	-353.307,62	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00	106.725,98	106.725,98
2	Sonderposten		957.553,08	955.108,99	-2.444,09
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		957.553,08	955.108,99	-2.444,09
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		705.744,14	914.061,29	208.317,15
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		32.196,91	28.865,18	-3.331,73
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		219.612,03	12.182,52	-207.429,51
4	Verbindlichkeiten		377.432,66	272.354,89	-105.077,77
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		48.565,52	35.675,39	-12.890,13
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		48.565,52	35.675,39	-12.890,13
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		26.979,77	1.321,93	-25.657,84
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		134,63	148,76	14,13
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		299.752,74	229.645,31	-70.107,43
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		299.599,98	228.624,95	-70.975,03
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		152,76	1.020,36	867,60
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		2.000,00	5.563,50	3.563,50
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		25.084,43	24.475,88	-608,55
5.1	Grabnutzungsentgelte		25.084,43	23.978,95	-1.105,48
5.3	Sonstige		0,00	496,93	496,93
	Bilanzsumme		1.539.598,77	1.556.269,66	16.670,89

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

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 373

Erhebungsjahr: 2024

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-392.182,00 €	
Jahresergebnis	-189.700,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-581.882,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	-20
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	76,1%	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-447.226,77 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-152.100,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-599.326,77 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Nein	-20
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	79,7%	-3
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-1.301.982,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-3.490,57 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-1.206.926,77 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-3.235,73 €	-20
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	15.925,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	-664.575,00 €	-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	293,03 €	
Zinsquote	15,3%	
Tilgungsquote	12%	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	5,8 Jahre	

fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	61,6%	
Liquiditätskredite je Einwohner	1.596,58 €	
Forderungen je Einwohner	18,29 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	67,8%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	-89,01 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	-5,5%	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
Bemerkungen des IM	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-160
LEISTUNGSGRUPPE:	weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	

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

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 373

Erhebungsjahr: 2025

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-581.882,00 €	
Jahresergebnis	-230.400,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-812.282,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	-20
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	72,8%	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-599.326,77 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	167.800,00 €	0
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-431.526,77 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Nein	-20
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	75,4%	-3
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-1.301.982,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-3.490,57 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-1.206.926,77 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-3.235,73 €	-20
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	-215.175,00 €	-65
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	-664.575,00 €	-65
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	Nein	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	418,77 €	
Zinsquote	17,9%	
Tilgungsquote	7,8%	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	7,1 Jahre	

fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	61,6%	
Liquiditätskredite je Einwohner	2.111,86 €	
Forderungen je Einwohner	18,29 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	67,8%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	-79,89 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	-4,8%	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
Bemerkungen des IM	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-223
LEISTUNGSGRUPPE:	weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	