

22/056/22Drucksache
öffentlich**Gemeinde Vogelsang-Warsin****Haushaltssatzung 2022/2023 der Gemeinde Vogelsang-Warsin mit den vorgeschriebenen Anlagen gemäß §§ 45 ff. Kommunalverfassung M-V**

<i>Fachamt:</i> Kämmerei und Hauptamt <i>Bearbeitung:</i> Mandy Becker	<i>Datum</i> 16.03.2022
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö/N</i>
Finanzausschuss der Gemeindevertretung Vogelsang-Warsin (Vorberatung)	29.03.2022	Ö
Gemeindevertretung Vogelsang-Warsin (Entscheidung)		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 2022/2023 mit dem Haushaltsplan sowie dem Finanz-, Investitions- und Stellenplan.

Anlage/n

1	2022-03-16 Haushaltssatzung 2022 2023 öffentlich
2	2022-04-05 Empfehlungen des Finanzausschusses öffentlich

Finanzielle Auswirkungen

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

Abstimmungsergebnis			
JA	NEIN	ENTHALTEN	BEFANGEN

Bürgermeister/in

Siegel

stellv. Bürgermeister/in

**Haushaltssatzung
Haushaltsplan**

2022 / 2023

**für die Gemeinde
Vogelsang-Warsin**

Inhaltsverzeichnis

<u>01 Haushaltssatzung</u>	<u>3</u>
<u>02 Vorbericht</u>	<u>8</u>
<u>03 Investitionsprogramm</u>	<u>37</u>
<u>04 Ergebnishaushalt</u>	<u>39</u>
<u>05 Ergebnishaushalt mit Sachkonten</u>	<u>40</u>
<u>05 Finanzplan</u>	<u>43</u>
<u>06 Übersicht Teilpläne</u>	<u>45</u>
<u>07 Teilergebnishaushalte</u>	<u>49</u>
<u>08 Ergebnisplan Produkt</u>	<u>56</u>
<u>09 Teilfinanzhaushalte</u>	<u>78</u>
<u>10 Verbindlichkeitenübersicht</u>	<u>88</u>
<u>11 Muster 5b</u>	<u>89</u>
<u>12 Muster 5b mit IST 2021</u>	<u>90</u>
<u>13 Stellenplan 2022</u>	<u>91</u>
<u>14 Stellenplan 2023</u>	<u>94</u>
<u>15 Bilanz 2019</u>	<u>98</u>
<u>16 Bilanz 2020 vorläufig</u>	<u>99</u>
<u>17 Ermächtigungsübertragungen Einzahlungen</u>	<u>100</u>
<u>18 Ermächtigungsübertragungen Auszahlungen 2021</u>	<u>101</u>

Haushaltssatzung der Gemeinde Vogelsang-Warsin für die Haushaltsjahre 2022 / 2023

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzaushalt

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 werden

im Ergebnishaushalt	auf EUR
der Gesamtbetrag der Erträge	469.400
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	651.300
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-181.900

im Finanzaushalt	auf EUR
der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	437.000
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]	596.000
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	- 159.000
der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	34.200
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	30.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.200

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

festgesetzt.

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 werden

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge	auf
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	EUR
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	482.900
	- 636.300
	153.400

im Finanzhaushalt

der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	auf
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1]	EUR
der jahresbezogene Saldo der laufenden	450.500
Ein- und Auszahlungen	- 581.200
	130.700
der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	34.200
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	34.200

[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 2022 festgesetzt	auf	0 EUR
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird 2023 festgesetzt	auf	0 EUR

**§ 3
Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0,00 EUR

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird 2022 festgesetzt und 2023 festgesetzt

auf 650.000 EUR
 auf 700.000 EUR

§ 5
Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2022	2023
1. Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen		
(Grundsteuer A)	auf ... v. H.	auf ... v. H.
für die Grundstücke		
(Grundsteuer B)	auf ... v. H.	auf ... v. H.
Gewerbesteuer	auf ... v. H.	auf ... v. H.

§ 6

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan ausgewiesenen Stellen

beträgt für 2022 1,07 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

beträgt für 2023 1,07 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

Nachrichtliche Angaben:

		auf voraussichtlich
1. zum Ergebnishaushalt		
a. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2022	-	606.143 EUR
b. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023	-	759.543 EUR
2. zum Finanzhaushalt		
a. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2022	-	661.909 EUR
b. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023	-	792.609 EUR
3. zum Eigenkapital		
a. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2022	-	41.640 EUR
b. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023	-	168.740 EUR

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

Vogelsang-Warsin, den xx.xx.xxxx

Grönaw
Bürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2022/2023 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme vom Zeitpunkt der Veröffentlichung dieser Bekanntgabe für 7 Werkstage in der Stadt Eggesin als geschäftsführende Gemeinde des Amtes "Am Stettiner Haff", im Rathaus Stettiner Straße 1 zu den Geschäftszeiten aus.

Vogelsang-Warsin, den xx.xx.xxxx

Grönow
Bürgermeister

Vorbericht

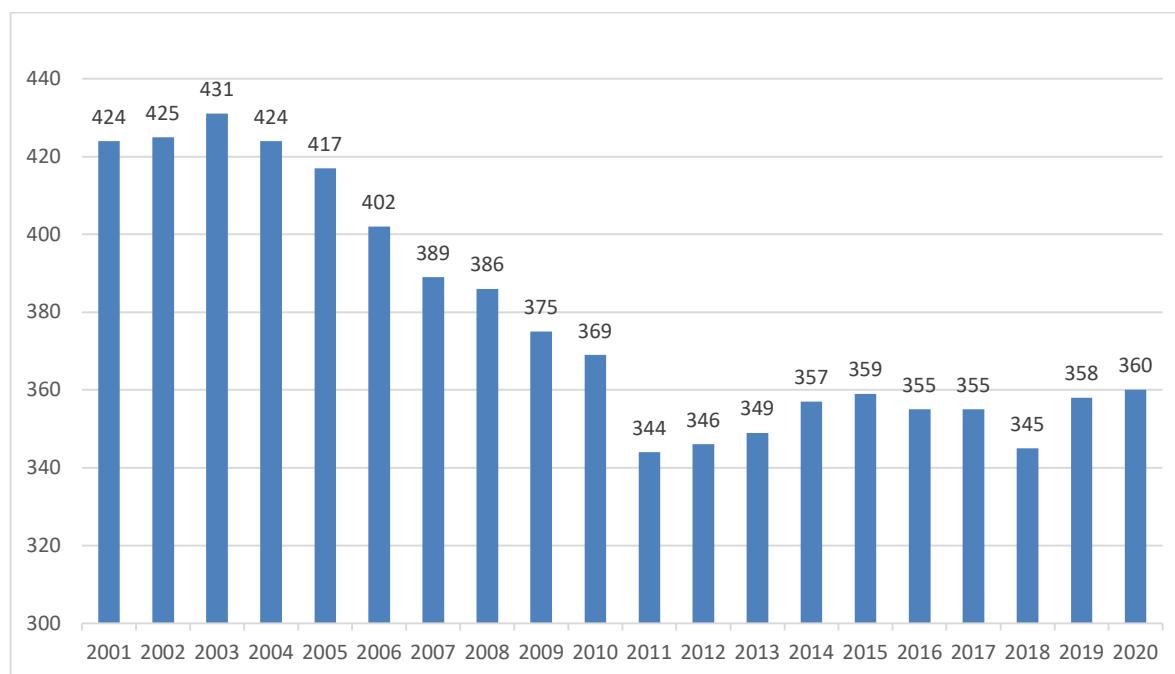
zum Haushaltsplan der Gemeinde Vogelsang- Warsin für die Haushaltsjahre 2022 / 2023

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 31.12.2020 360 Einwohner.



Gemeindegöße	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	5,162 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 31.12.2020 auf ./. 430.143,11 EUR.

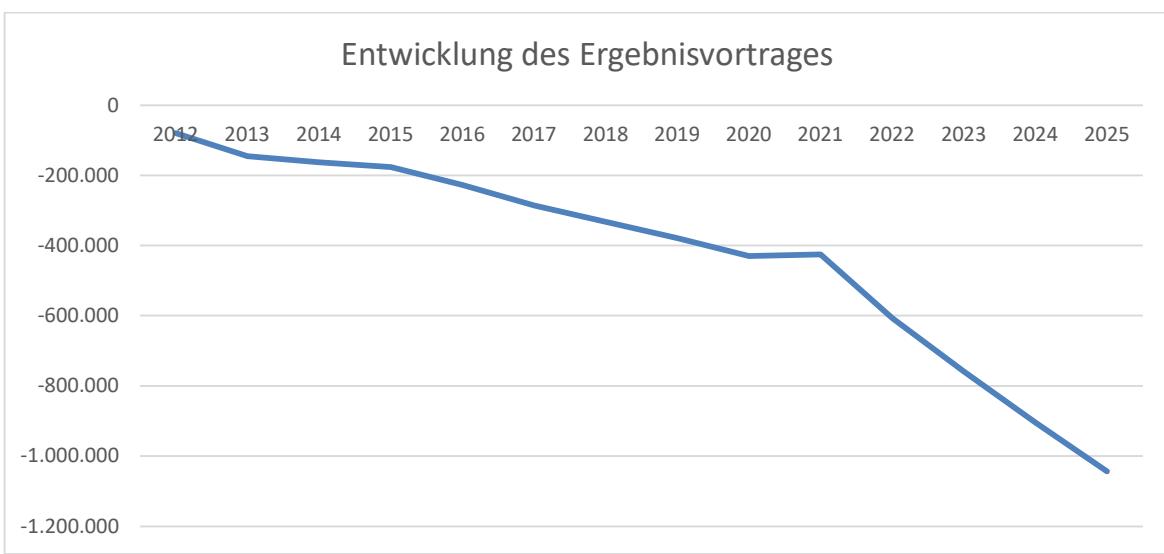
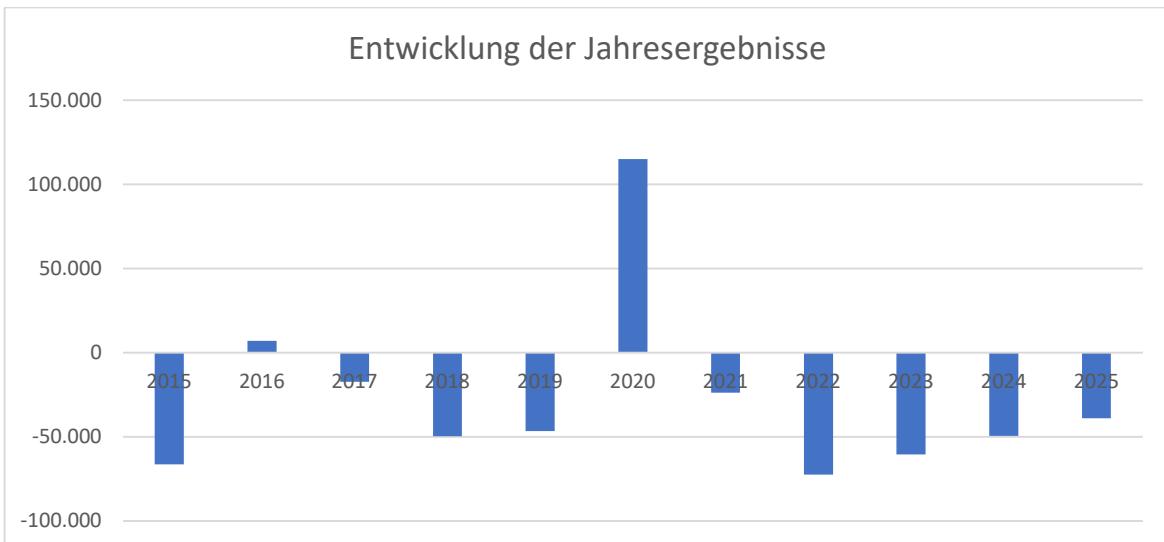
Kumuliert belaufen sich diese Verluste bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf 1.043.943,11 EUR. Die Entwicklung der Jahresergebnisse zeigt folgende Übersicht:

Lfd. Nr.			Jahr	Jahres- ergebnis (nach Veränderung der Rücklagen)	Jahres- ergebnis je Einwohner
				in €	
				1	2
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge				
1.1	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)		2012	-79.013,01	-177,56
1.2	9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)		2013	-66.028,62	-159,49
1.3	8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)		2014	-17.490,97	-42,45
1.4	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)		2015	-13.713,35	-32,96
1.5	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)		2016	-49.956,00	-117,82
1.6	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)		2017	-58.482,76	-139,91
1.7	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)		2018	-47.569,36	-111,40
1.8	3. Haushaltvorjahr (Ergebnis)		2019	-45.783,22	-107,22
1.9	2. Haushaltvorjahr (Ergebnis)		2020	-52.105,82	-123,18
1.10	1. Haushaltvorjahr (Plan)		2021	5.900,00	13,72
2.	Ansatz des Haushaltjahres		2022	-181.900,00	-433,10
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltjahres		2022	-606.143,11	-1.683,73
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre				
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr		2023	-153.400,00	-426,11
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr		2024	-144.600,00	-401,67
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr		2025	-139.800,00	-388,33
5.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltjahres		2025	-1.043.943,11	-2899,84

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben	146.630,92	145.900	154.700	164.800	176.800	186.800
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	229.926,82	371.900	253.200	258.000	263.000	262.600
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.793,74	45.400	45.600	45.600	45.600	45.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.130,04	7.900	3.700	3.700	3.700	3.700
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.228,85	2.800	1.700	300	300	300
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.768,32	2.900	2.500	2.500	2.500	2.500
+ Sonstige Erträge	26.592,12	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Summe der Erträge	448.070,81	584.800	469.400	482.900	499.900	509.500
- Personalaufwendungen	-67.440,25	-75.700	-75.600	-77.500	-79.400	-81.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.848,36	-67.000	-75.400	-67.900	-67.900	-67.900
- Abschreibungen	-65.459,79	-65.700	-68.400	-68.300	-68.300	-66.100
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-267.757,39	-302.600	-339.400	-348.300	-354.800	-360.300
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	-41.215,08	-49.700	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-653,28	-2.200	-500	-500	-300	-100
- Sonstige Aufwendungen	-15.190,66	-21.400	-37.000	-18.800	-18.800	-18.900
Summe der Aufwendungen	-505.564,81	-584.300	-651.300	-636.300	-644.500	-649.300
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-57.494,00	500	-181.900	-153.400	-144.600	-139.800
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	5.388,18	5.400	0	0	0	0
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-52.105,82	5.900	-181.900	-153.400	-144.600	-139.800
nachrichtlich:						
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-378.037,29	-430.143	-424.243	-606.143	-759.543	-904.143
Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltjahrs	-430.143,11	-424.243	-606.143	-759.543	-904.143	-1.043.943



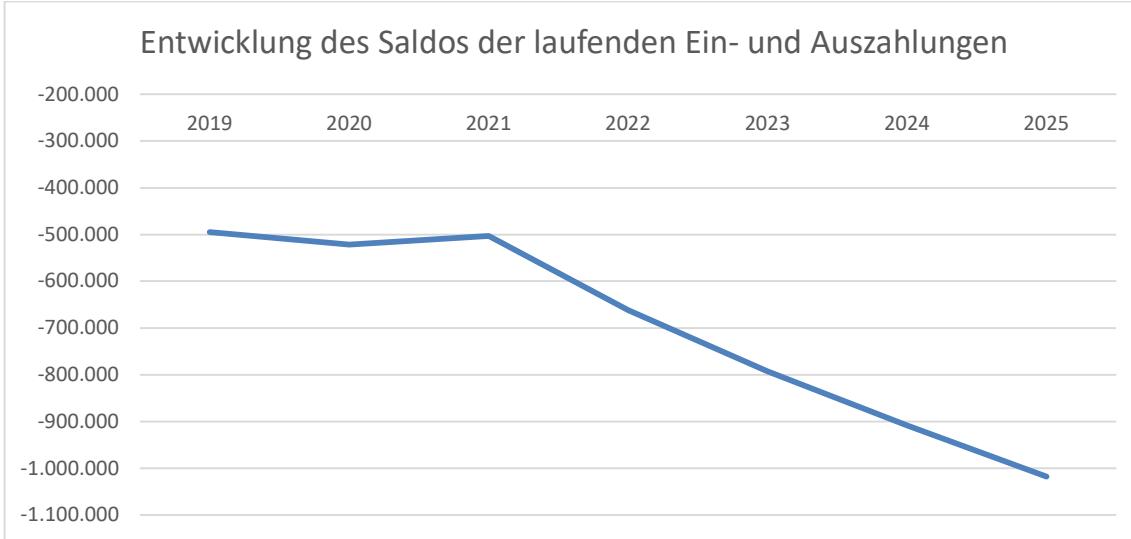
2.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum

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

Lfd. Nr.		Jahr	jahresbezogener Saldo der lau- fenden Ein- und Auszahlungen § 3 Abs. 1 Nr. 37 GemHVO	jahresbezogener Saldo der lau- fenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	nachrichtlich, davon plan- mäßige Til- gung von Investitions- krediten § 3 Abs. 1 Nr. 42 GemHVO	In Haushalts- folgejahre vorzutragende Beträge § 3 Abs. 1 Nr. 39 GemHVO	In Haushalts- folgejahre vorzutragende Beträge je Einwohner		
					(in €)				
					1	2	3	4	6
1. Aus Haushaltvorjahren vorzutragende Beträge									
1.1.	Weitere Haushaltvorjahre Ergebnis in Summe					-495.087,62	-1.395		
1.2.	1. Haushaltvorjahr (vorl. Ergebnis)	2020	-26.421	-77	13.298	-521.509,04	-1.512		
1.3.	1. Haushaltvorjahr (Plan)	2021	18.600	52	13.100	-502.909,04	-1.405		
2.	Ansatz des Haushaltjahres	2022	-159.000	-442	13.100	-661.909,04	-1.839		
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltjahres	2022				-661.909,04	-1.839		
4. Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2023	-130.700	-363	13.200	-792.609,04	-2.202		
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2024	-115.700	-321	7.000	-908.309,04	-2.523		
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2025	-109.300	-304	3.600	-1.017.609,04	-2.827		
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitrau- mes	2025				-1.017.609,04	-2.827		

Seit Einführung der Doppik wurden keine Überschüsse der ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen über die korrespondierenden Auszahlungen erwirtschaftet.

Der Haushaltsausgleich im Finanzaushalt ist im Haushalt Jahr 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	Ergebnis- vortrag ins Haushalts- folgejahr	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushalt- jahres	Eigenkapit al zum Ende des Haushalt- jahres je Einwohner		
				Allgemeine Kapital- rücklage	Zweck- gebundene Kapital- rücklage	Rücklage kommu- naler Finanz- ausgleich	Sonstige zweck- gebunden e Ergebnis- rücklage				
				(in €)							
				1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren										
1.1.	Eigenkapital zum 31.12. des 11. Haushaltsvorjahres								609.807	1.370	
1.2.	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2011	-101.713,71	619.730	-	-	-	518.016	1.404		
1.3.	9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2012	-180.726,72	326.947	4.349	-	-	150.570	408		
1.4.	8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2013	-246.755,34	328.885	8.813	-	-	90.942	264		
1.5.	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	-264.246,31	538.907	18.093	-	-	292.754	846		
1.6.	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	-176.245,95	437.194	-	-	-	260.948	748		
1.7.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	-226.201,95	437.194	-	-	-	210.992	591		
1.8.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-284.684,71	502.331	-	-	-	217.646	606		
1.9.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	-332.254,07	497.135	-	-	-	164.881	464		
1.10.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-378.037,29	491.747	-	-	-	113.710	320		
1.11.	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2020	-430.143,11	486.359	25.445	-	-	81.660	237		
1.12.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2021	-424.243,11	486.359	51.845	-	-	113.960	318		
2.	Entwicklung im Haushalt Jahr (Planung)	2022	-606.143,11	486.359	78.145	-	-	- 41.640	- 116		
3.	Bestand zum Ende des Haushaltjahres	2022	-606.143,11	486.359	78.145	-	-	- 41.640	- 116		
4.											
4.1.	1. Haushalt folgejahr	2023	- 759.543	486.359	104.445	-	-	- 168.740	- 469		
4.2.	2. Haushalt folgejahr	2024	- 904.143	486.359	130.745	-	-	- 287.040	- 797		
4.3.	3. Haushalt folgejahr	2025	-1.043.943	486.359	157.045	-	-	- 400.540	- 1.113		
5.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes		-1.043.943	486.359	157.045	-	-	- 400.540	- 1.113		

Im Haushalt Jahr **2022** 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 Haushalt grundsatz 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 Haushalt planung das Eigenkapital im Haushalt Jahr 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 Haushaltsjahrs	Zuführungen	Entnahmen	Stand zum Ende des Haushaltsjahrs	Stand zum Beginn des Haushaltsjahrs	Zuführungen	Entnahmen	Stand zum Ende des Haushaltsjahrs	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Haushaltsvorjahre										0
1.1.	2. Haushalt vor Jahr	2020	0	0	0	0	0	25.445	0	25.445	
1.2.	1. Haushalt vor Jahr	2021	0	0	0	0	25.445	26.400	0	51.845	
2.	Entwicklung im Haushalt Jahr (Planung)	2022	0	0	0	0	51.845	26.300	0	78.145	
3.	Stand zum Ende des Haushaltjahrs						0				78.145
3.1.	Stand zum Ende des Haushaltjahrs je Einwohner						0				186
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre										
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2023	0	0	0	0	78.145	26.300	0	104.445	
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2024	0	0	0	0	104.445	26.300	0	130.745	
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2025	0	0	0	0	130.745	26.300	0	157.045	
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner						0				374

Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen / Infrastrukturpauschale

Ab dem Haushalt Jahr 2020 besteht die Möglichkeit 4 % der investiven Schlüsselzuweisungen investiv zu binden. Um den Haushalt ausgleich 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 Haushalt Jahren 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 Finanzausgleichgesetzes 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

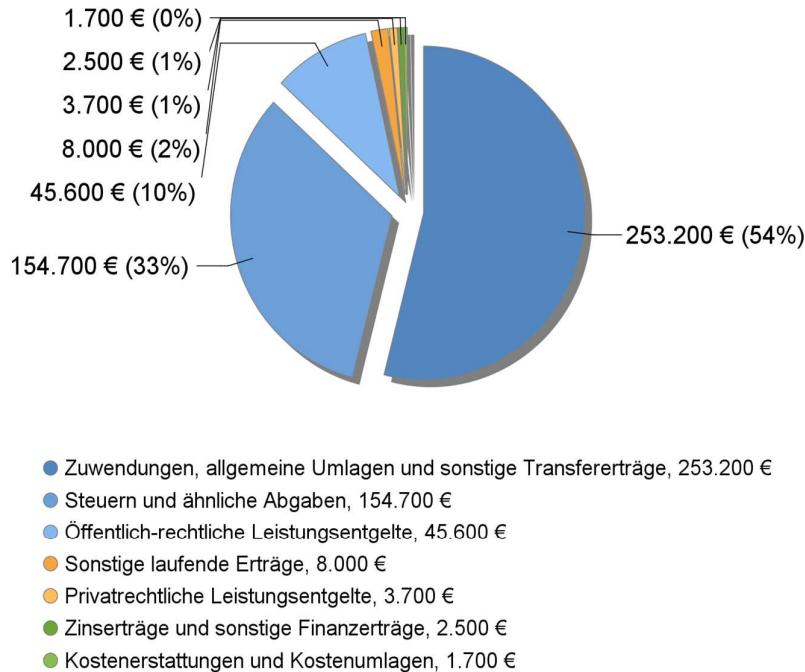
4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

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

Sachkonto (Bezeichnung)	EHH 2020	FHH 2020	EHH 2021	FHH 2021	EHH 2022	FHH 2022	EHH 2023	FHH 2023	EHH 2024	FHH 2024	EHH 2025	FHH 2025
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	89.755,18	92.917,61	84.000	84.000	93.000	93.000	98.000	98.000	105.000	105.000	110.000	110.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.471,12	2.467,41	1.500	1.500	1.300	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	11.776,33	24.837,13	15.000	15.000	15.000	15.000	20.000	20.000	25.000	25.000	30.000	30.000
Grundsteuer A	3.391,48	7.072,20	3.300	3.300	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
Grundsteuer B	32.570,77	32.406,04	34.400	34.400	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Hundesteuern	1.161,05	1.142,30	1.000	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Zweitwohnungssteuer	5.488,20	5.690,70	6.700	6.700	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
+ Steuern und ähnliche Abgaben Summe	146.630,92	166.550,18	145.900	145.900	154.700	154.700	164.800	164.800	176.800	176.800	186.800	186.800
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.989,88	0,00	31.300	0	33.000	0	33.000	0	33.000	0	32.600	0
Schlüsselzuweisung	196.889,94	196.889,94	214.600	214.600	220.200	220.200	225.000	225.000	230.000	23.000	230.000	23.000
Gewerbesteuerkompensationszahlungen	2.047,00	2.047,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	0,00	0,00	126.000	126.000	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge Summe	229.926,82	198.936,94	371.900	340.600	253.200	220.200	258.000	225.000	263.000	23.000	262.600	230.000
Wasser- und Bodenverband	24.729,34	23.982,43	40.000	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Entgelte für das Bestattungswesen	345,00	7.679,44	200	2.000	200	4.000	200	4.000	200	4.000	200	4.000
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.387,76	0,00	3.400	0	3.400	0	3.400	0	3.400	0	3.400	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Summe	29.793,74	32.006,97	45.400	42.200	45.600	46.200	45.600	46.200	45.600	46.200	45.600	46.200

Sachkonto (Bezeichnung)	EHH 2020	FHH 2020	EHH 2021	FHH 2021	EHH 2022	FHH 2022	EHH 2023	FHH 2023	EHH 2024	FHH 2024	EHH 2025	FHH 2025
Mieten und Pachten	1.762,29	1.762,29	2.300	2.300	0	0	0	0	0	0	0	0
Nutzungsgebühren Multiples Haus	3.513,00	3.764,00	4.000	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	1.854,75	1.854,75	1.600	1.600	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte Summe	7.130,04	7.381,04	7.900	7.900	3.700							
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen Summe	5.228,85	4.686,28	2.800	2.800	1.700	1.700	300	300	300	300	300	300
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge Summe	2.768,32	2.947,32	2.900	2.900	2.500							
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	2.166,07	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	13.912,60	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konzessionsabgaben	9.877,86	9.841,86	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
+ Sonstige Erträge Summe	26.592,12	10.477,31	8.000									
Erträge / Einzahlungen gesamt	448.070,81	422.986,04	584.800	550.300	469.400	437.000	482.900	450.500	499.900	467.500	509.500	477.500

Ordentliche Erträge 2022



Die Summe der ordentlichen Erträge hat sich gegenüber dem Vorjahr um 115.400 EUR vermindert. Im Bereich der Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transfererträge wurden im Haushaltsvorjahr Zuweisungen nach § 27 FAG M-V in Höhe von 126.000 EUR berücksichtigt.

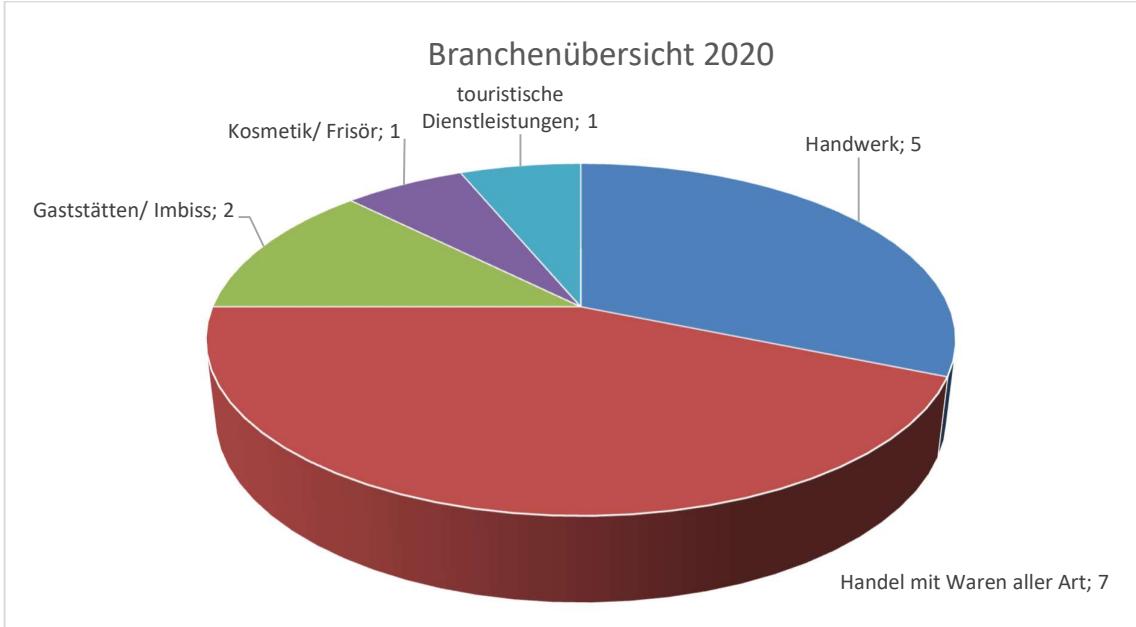
Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben haben sich gegenüber dem Vorjahr um 8.800 EUR erhöht. Veränderungen ergeben sich in erster Linie beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer in Höhe von 9.000 EUR.

Insgesamt zahlten im Jahr 2020 von 16 Gewerbebetrieben vier Unternehmen Gewerbesteuer.

Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

Gewerbebetriebe insgesamt:	16		
davon zahlten			
12 Betriebe keine Gewerbesteuer	=	75%	0 EUR
1 Betriebe bis 1.000 EUR	=	6% insg.	722,20 EUR
3 Betriebe von 1.001- 10.000 EUR	=	19% insg.	4.933,10 EUR
0 Betriebe über 10.000 EUR	=	0% insg.	27.858,10 EUR
Einzahlungen gesamt		zus.	10.419,76 EUR



Hebesatzvergleich

Mit der Haushaltssatzung zum Doppelhaushalt 2020/2021 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
2020/2021	350	400	360

Um in 2023 Konsolidierungszuweisungen nach §27 FAG M-V erhalten zu können, haben kreisangehörige Gemeinden die Hebesätze für Realsteuern für das Haushaltsjahr 2022 so festzusetzen, dass sie mindestens 20 Prozentpunkte über dem gewogenen Durchschnittshebesatz der Gemeindegrößenklasse des Haushaltjahrs 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%)	349	406	359
Nivellierungshebesätze	323	427	381

Daher werden ab dem Haushaltsjahr 2022 die Hebesätze wie folgt festgesetzt:

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2020/2021	350	430	380

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Außerdem fallen im Haushaltsjahr 2022 Erträge aus der Auflösung aus Sonderposten in Höhe von 36.400 EUR an. Diese teilen sich wie folgt auf: 33.000 EUR aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen 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.

4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

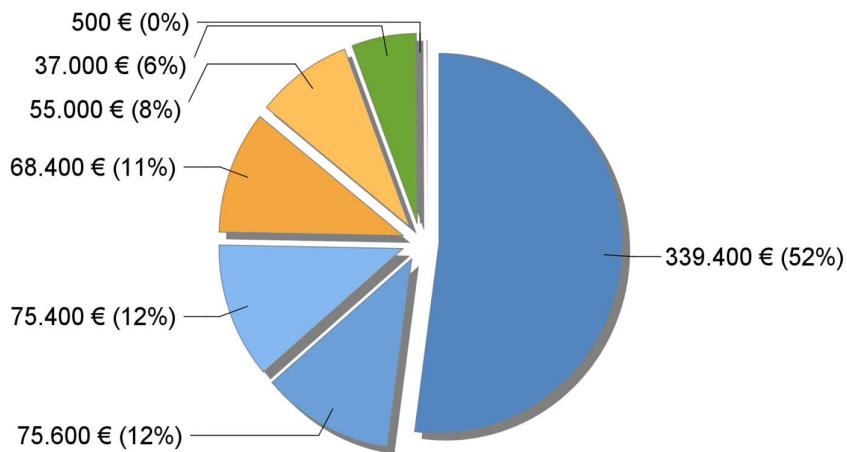
Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen zeigt die nachfolgende Tabelle:

Sachkonto (Bezeichnung)	EHH 2020	FHH 2020	EHH 2021	FHH 2021	EHH 2022	FHH 2022	EHH 2023	FHH 2023	EHH 2024	FHH 2024	EHH 2025	FHH 2025
Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	-1.319,99	-1.319,99	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
Aufwandsentschädigung Bürgermeister	-10.920,00	-10.920,00	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Sitzungsgelder	-2.580,00	-3.240,00	-3.000	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
Aufwandsentschädigungen Feuerwehr	-2.400,00	-2.400,00	-2.500	-2.500	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	-10.420,61	-10.420,61	-11.000	-11.000	-11.100	-11.100	-11.800	-11.800	-12.400	-12.400	-12.900	-12.900
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	-1.314,87	-1.314,87	-1.400	-1.400	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
Dienstbezüge Arbeitnehmer	-38.484,78	-38.484,78	-45.100	-45.100	-44.700	-44.700	-45.900	-45.900	-47.000	-47.000	-48.100	-48.100
- Personalaufwendungen Summe	-67.440,25	-68.100,25	-75.700	-75.700	-75.600	-75.600	-77.500	-77.500	-79.400	-79.400	-81.000	-81.000
Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-3.194,56	-2.479,93	-8.000	-8.000	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
Bewirtschaftungsaufwendungen	-16.843,45	-18.194,10	-23.500	-23.500	-24.300	-24.300	-24.300	-24.300	-24.300	-24.300	-24.300	-24.300
Unterhaltung GWG	-2.628,23	-2.658,48	-2.000	-2.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude	-1.659,57	-1.659,57	-11.000	-11.000	-11.100	-11.100	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-19.002,69	-19.002,69	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
Unterhaltung von Fahrzeugen	-4.519,86	-4.684,56	-7.500	-7.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Summe	-47.848,36	-48.679,33	-67.000	-67.000	-64.600	-75.400	-67.900	-67.900	-67.900	-67.900	-67.900	-67.900

Sachkonto (Bezeichnung)	EHH 2020	FHH 2020	EHH 2021	FHH 2021	EHH 2022	FHH 2022	EHH 2023	FHH 2023	EHH 2024	FHH 2024	EHH 2025	FHH 2025
Abschreibungen Summe	-6.549,79	0	65.700	0	68.400	0	68.300	0	68.300	0	66.100	0
Amtsumlage	-65.484,77	-65.484,77	-82.800	-82.800	-97.800	-97.800	-99.500	-99.500	-105.500	-105.500	-110.500	-110.500
Kreisumlage	-142.968,94	-142.968,94	-150.300	-150.300	-160.500	-160.500	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000
Wasser- und Bodenverband	-32.545,55	-32.545,55	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000

Gewerbesteuerumlage	-2.414,69	-2.374,25	-1.600	-1.600	-1.400	-1.400	-2.000	-2.000	-2.500	-2.500	-3.000	-3.000
Schullastenausgleich	-21.605,74	-21.663,42	-22.000	-22.000	-34.900	-34.900	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000	-37.000
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	-337,70	-337,70	-2.700	-2.700	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen Summe	-267.757,39	-267.774,63	-302.600	-302.600	-339.400	-339.400	-348.300	-348.300	-354.800	-354.800	-360.300	-360.300
- Aufwendungen der sozialen Sicherung Summe	-41.215,08	-43.087,10	-49.700	-49.700	-55.000							
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen Summe	-653,28	-653,28	-2.200	-2.200	-500	-500	-500	-500	-300	-300	-100	-100
- Sonstige Aufwendungen Summe	-15.190,66	-7.814,45	-21.400	-21.400	-37.000	-37.000	-18.800	-18.800	-18.800	-18.800	-18.900	-18.900
	-505.564,81	-436.109,04	-584.300	-518.600	-651.300	-582.900	-636.300	-568.400	-644.500	-576.200	-649.300	-583.200

Ordentliche Aufwendungen 2022



- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen, 339.400 €
- Personalaufwendungen, 75.600 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, 75.400 €
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermö..., 68.400 €
- Aufwendungen der sozialen Sicherung, 55.000 €
- Sonstige laufende Aufwendungen, 37.000 €
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen, 500 €

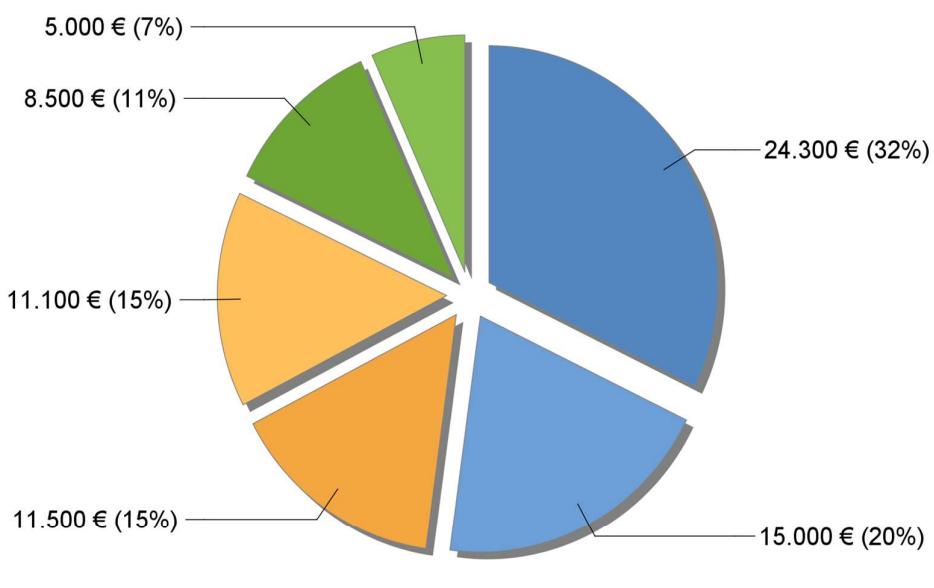
Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

Hier sind sowohl die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen einer geringfügigen Kraft für das Multiple Haus als auch für einen Arbeitnehmer als Kommunalarbeiter berücksichtigt. Die Personalaufwendungen weichen nur geringfügig vom Ansatz des Vorjahres ab.

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 konnten liegen mit 8.400 EUR über dem Vorjahreswert.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 2022



- Bewirtschaftungsaufwendungen, 24.300 €
- Unterhaltung des Infrastrukturvermögens, 15.000 €
- Unterhaltung von Fahrzeugen , 11.500 €
- Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinr..., 11.100 €
- Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung, 8.500 €
- Sonstiges, 5.000 €

Abschreibungen

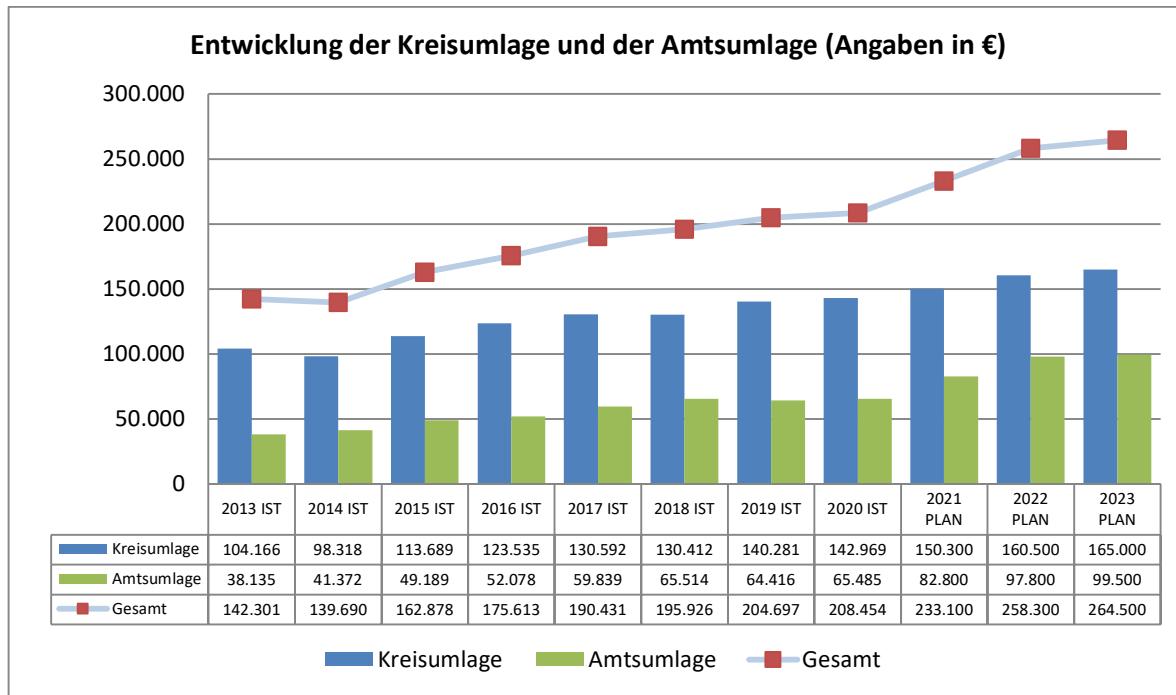
Abschreibungen spiegeln den Werteverzehr des gemeindlichen Vermögens wieder. In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung der Gemeinde den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenüber gestellt. Die sich daraus ergebende Nettoabschreibungs-Belastung der Gemeinde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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Abschreibungen gesamt	65.460 €	65.700 €	68.400 €	68.300 €	68.300 €	66.100 €
<i>davon</i>						
auf immaterielles Vermögen	4.553 €	4.600 €	4.600 €	4.600 €	4.600 €	4.600 €
auf bebaute Grundstücke	24.413 €	24.200 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
auf Infrastrukturvermögen	21.132 €	15.300 €	15.900 €	15.900 €	15.900 €	15.900 €
auf Fahrzeuge	14.179 €	13.900 €	14.400 €	14.400 €	14.400 €	14.400 €
sonstige planmäßige Abschreibungen	1.183 €	7.700 €	8.500 €	8.400 €	8.400 €	6.200 €
Auflösung Sonderposten	34.378 €	34.700 €	36.400 €	36.400 €	36.400 €	36.000 €
<i>davon</i>						
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	30.990 €	31.300 €	33.000 €	33.000 €	33.000 €	32.600 €
Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	3.388 €	3.400 €	3.400 €	3.400 €	3.400 €	3.400 €
Nettoabschreibungsbelastung	31.082 €	31.000 €	32.000 €	31.900 €	31.900 €	30.100 €
Verrechnung mit der Kapitalrücklage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
verbleibende Abschreibungsbelastung	31.082 €	31.000 €	32.000 €	31.900 €	31.900 €	30.100 €

Geleistete Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen

Amts- und Kreisumlage

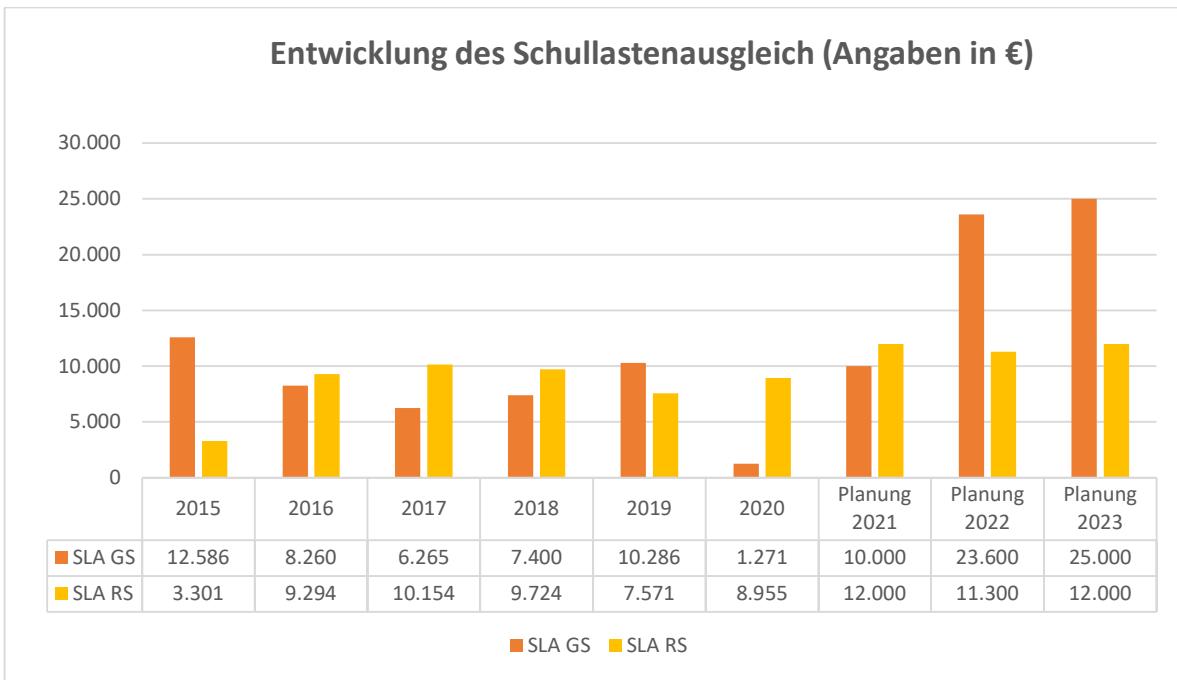
Die Entwicklung der Kreisumlage und der Amtsumlage ist in der folgenden Grafik dargestellt. Im Haushaltsjahr 2020 wird mit einer Kreisumlage von 43,4 % und einer Amtsumlage von 25,39 % gerechnet.



Für die Zahlung der Altfehlbetragsumlage wurden ab dem Haushaltsjahr 2015 jährlich 5.400 EUR berücksichtigt.

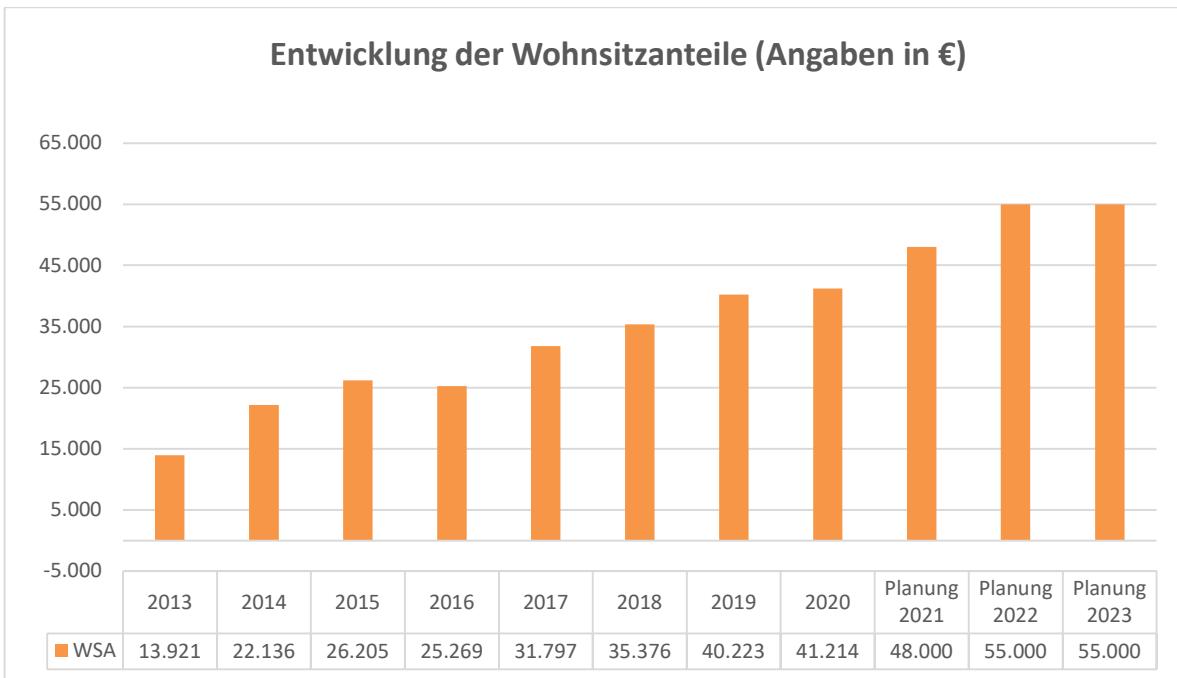
Schulkostenbeiträge

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:



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 168 EUR pro Kind.



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 Haushaltsjahr 2022 veranschlagt. Ziel die Schaffung von drei zusätzlichen Baugrundstücken. Die Maßnahme ist Bestandteil des Haushaltkskonsolidierungskonzeptes.

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

	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungs-übertragungen	2022	2023
22 2019-001	54.10.10.00	23310000	Biberschutz	28.600 €	0 €	0 €
22 2019-001	54.10.10.00	96000001	Biberschutz	-45.500 €	0 €	0 €
22 2020-002	54.10.10.00	96000001	Erweiterung Spielplatz	-12.500 €	0 €	0 €
22 2021-002	12.60.10.00	96000001	Absauganlage Feuerwehr	-6.000 €	0 €	0 €
22 2021-003	54.10.10.00	23312000	Errichtung Buswartehalle	7.500 €	0 €	0 €
22 2021-003	54.10.10.00	96000001	Errichtung Buswartehalle	-10.000 €	-2.000 €	0 €
22 2021-001	12.60.10.00	71400000	Erwerb MTW	-40.000 €	-10.000 €	0 €
22 2021-004	55.30.10.00	96000001	Erneuerung Toranlage Friedhof		-8.000 €	0 €
FFW Brunnen	12.60.10.00	96000001	Errichtung Flachspiegel-brunnen		-10.000 €	
ISP	61.10.10.00	20130000	Infrastrukturpauschale		26.300 €	26.300 €
§8a KAG	54.10.10.00	2332000	Ausgleich für den Weg-fall der Beiträge		7.900 €	7.900 €
				-77.900 €	4.200 €	34.200 €

Maßnahme	Bezeichnung	Gesamtermächtigung 2022	ND	AfA p.a.	weitere Folgekos-ten p.a.
22 2021-003	Errichtung Buswartehalle	12.000 €	15	800 €	0 €
22 2021-001	Erwerb MTW	50.000 €	10	5.000 €	1.000 €
22 2021-004	Erneuerung Toranlage Friedhof	8.000 €	10	800 €	0 €

4.4. Verpflichtungsermächtigungen

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

4.5. Verbindlichkeiten

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

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

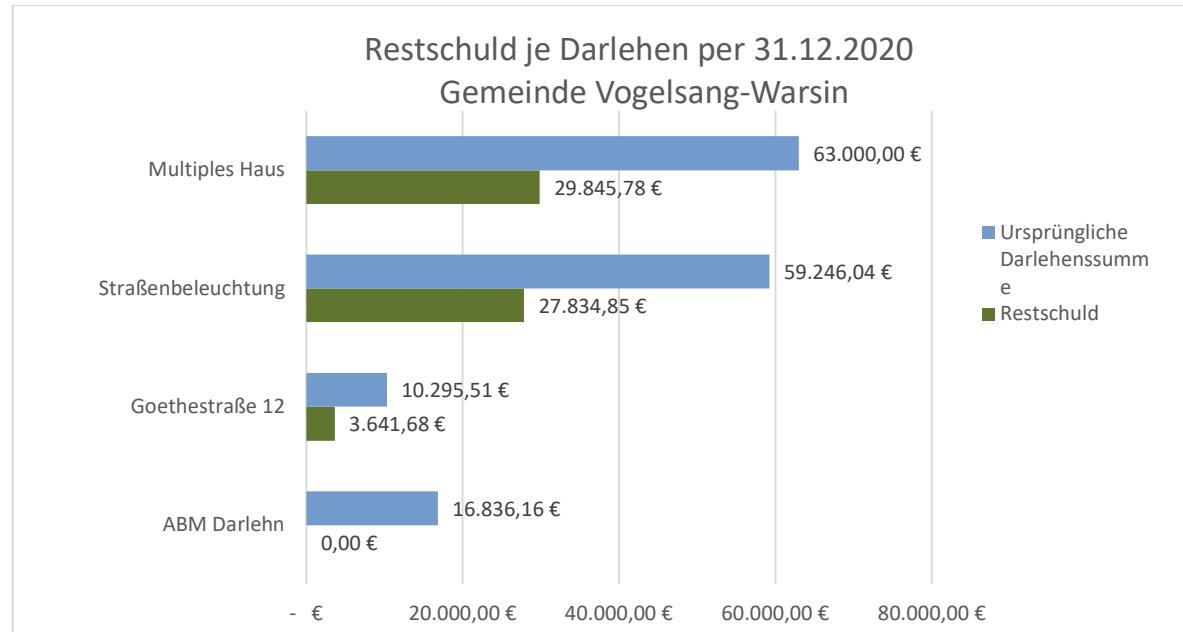
4.5.2. Entwicklung der Investitionskredite

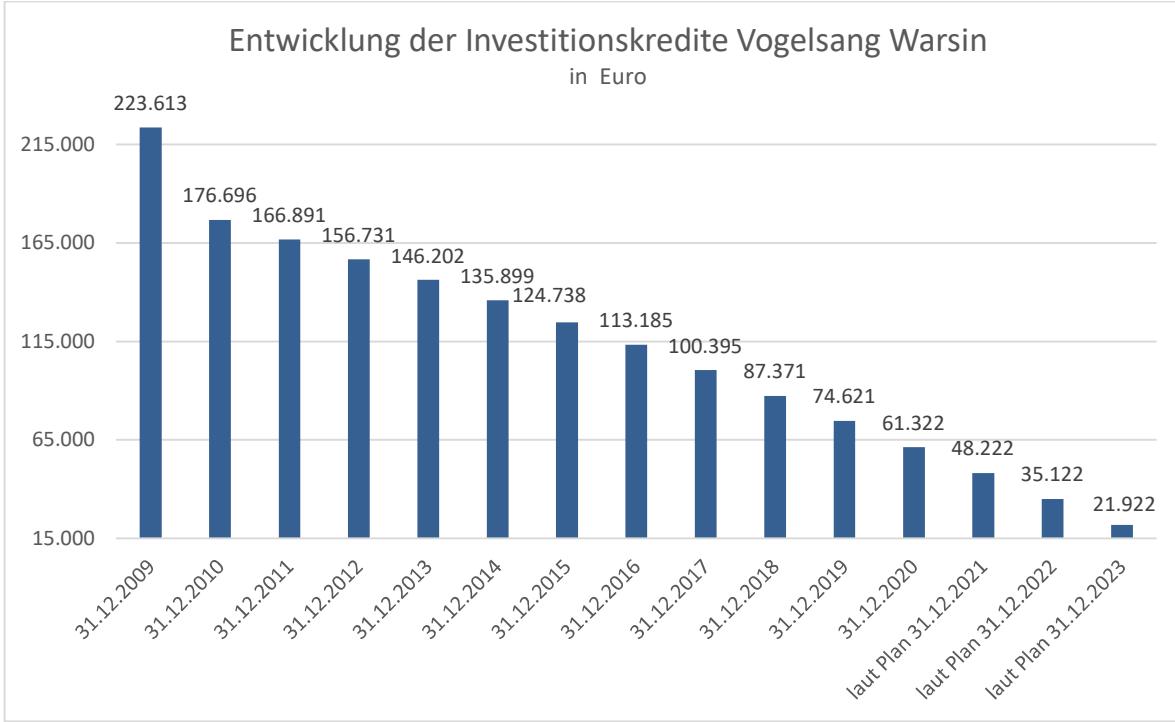
Pro Einwohner (360 EW per 31.12.2020) weist die Gemeinde eine investive Verschuldung per 31.12.2020 in Höhe von **246,12 EUR** aus. Auch wenn diese Verschuldung noch im Durchchnitt für den kreisangehörigen Raum liegt, hat der Schuldendienst spürbare Auswirkungen auf die gemeindliche Finanzlage.

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 31.12.2020

Darlehen		Ursprüngliche Darlehenssumme	RZ bis 1 Jahr	RZ von 1-5 Jahre	RZ über 5 Jahre	Restschuld	Laufzeit bis
22/2	ABM Darlehn	16.836,16 €	- €	- €	- €	- €	2020
22/3	Goethestraße 12	10.295,51 €	1.190,92 €	2.450,76 €	- €	3.641,68 €	2023
22/6	Straßenbeleuchtung	59.246,04 €	8.073,00 €	19.761,85 €	- €	27.834,85 €	2024
22/7	Multiples Haus	63.000,00 €	3.492,87 €	17.776,40 €	8.576,51 €	29.845,78 €	2029
Gesamtergebnis		12.756,79 €	39.989,01 €	8.576,51 €	61.322,31 €		





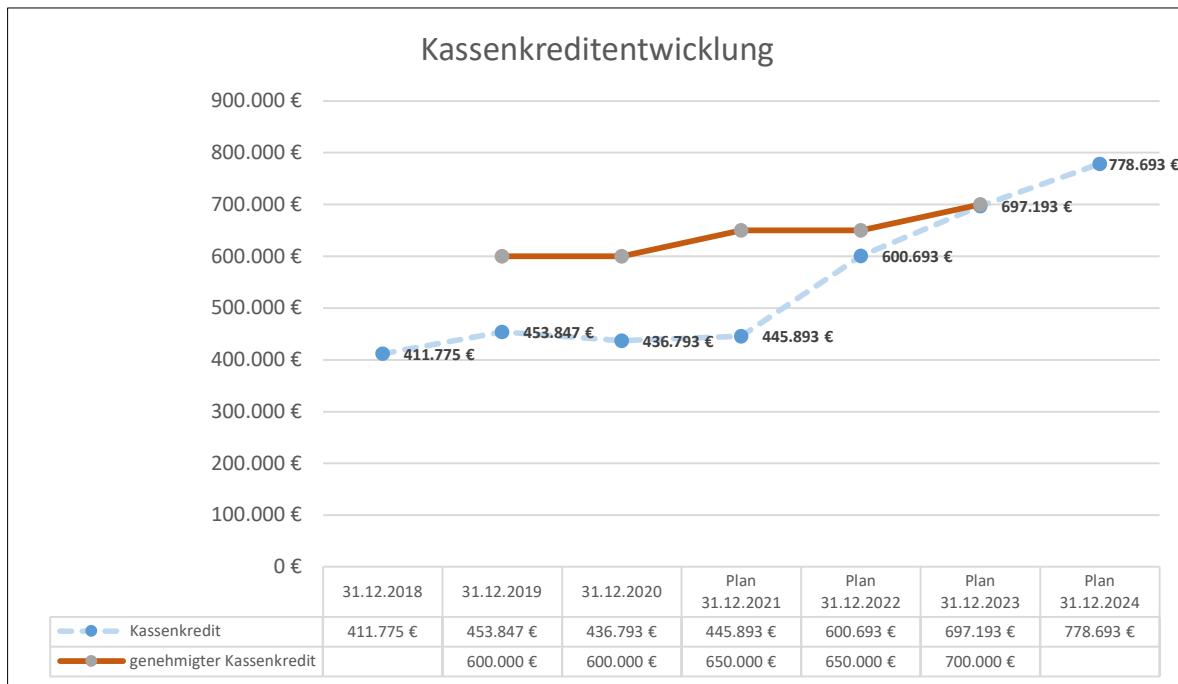
4.5.3. Entwicklung der Kassenkredite

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 2022 ein Kassenkredit in Höhe von **650.000 Euro** veranschlagt. Für 2023 wird ein Kassenkredit in Höhe von **700.000 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 €)						Erläuterung	
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO- Doppik)	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Inanspruch- nahme/ Auflösung	Zuführung	Stand zum Ende des Haushalts- jahres	Konto- nummer ¹	
		in €					
		1	2	3	4		
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					24	
2	Steuerrückstellungen					25	
3	Sonstige Rückstellungen ²					27-29	
4	Summe	0	0	0	0		

4.8. Übersicht über freiwillige Leistungen

Freiwillige Leistungen	Produkt	EHH 2022	FHH 2022	EHH 2023	FHH 2023
Heimatpflege	28.10.10.00	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
Förderung der Wohlfahrtspflege	33.10.10.00	0 €	0 €	0 €	0 €
Multiples Haus	57.30.30.00	16.900 €	11.400 €	18.500 €	13.000 €
gesamt		18.400 €	12.900 €	20.000 €	14.500 €

4.9. Auswirkungen der COVID 19 Pandemie

Im Bereich der Gewerbesteuer sind keine wesentlichen Steuereinbrüche zu verzeichnen. Die Mieteinnahmen des Mulitplen Hauses sind pandemiebedingt zurückgegangen.

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 beigelegt.

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 Gemeindevorvertretung 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. Zum Ende des Haushaltsjahres 2022 wird voraussichtlich ein „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auswiesen.

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 697.200 EUR belaufen. Dieser wird sich im Finanzplanungszeitraum kontinuierlich erhöhen. 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 2022 / 2023

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produktgruppe	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
				Ergebnisse bis einschließlich 2020	Ansätze 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungs- daten 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen	
								1	2	3	4	5	
1	FFW Brunnen Errichtung von Flachspiegelbrunnen			-21.545,71	-5.000	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
		80	12.60		-21.545,71	-5.000	-10.000	0	0	0	0	0	0
2	Grdstücke Kauf / Verkauf von Grundstücken			260.549,47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		80	11.40		260.549,47	0	0	0	0	0	0	0	0
3	inv. SZ Investive Schlüsselzuweisungen			68.414,28	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		90	61.10		68.414,28	0	0	0	0	0	0	0	0
4	inv. Zuw. Soforthilfe / Sonderhilfe des Landes			4.324,11	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		90	61.10		4.324,11	0	0	0	0	0	0	0	0
5	ISP Infrastrukturpauschale			25.444,90	26.400	26.300	26.300	26.300	26.300	26.300	26.300	26.300	0
		90	61.10		25.444,90	26.400	26.300	26.300	26.300	26.300	26.300	26.300	0
6	22 2020-002 Errichtung eines Spielplatzes			11.099,05	-12.500	0	0	0	0	0	0	0	0
		80	54.10		11.099,05	-12.500	0	0	0	0	0	0	0
7	22 2021-001 Erwerb MTW			0,00	-40.000	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
		80	12.60		0,00	-40.000	-10.000	0	0	0	0	0	0
8	22 2021-002 Absauganlage Feuerwehrgerätehaus			0,00	-6.000	0	0	0	0	0	0	0	0
		80	12.60		0,00	-6.000	0	0	0	0	0	0	0
9	22 2021-003 Errichtung Buswartehalle			0,00	-2.500	-2.000	0	0	0	0	0	0	0
		80	54.10		0,00	-2.500	-2.000	0	0	0	0	0	0
10	22 2021-004 Errichtung Toranlage Friedhof			0,00	-3.000	-8.000	0	0	0	0	0	0	0
		80	55.30		0,00	-3.000	-8.000	0	0	0	0	0	0
11	22-2019-001 Beseitigung Biberschäden Kanalweg			-16.884,73	-13.000	0	0	0	0	0	0	0	0
		80	54.10		-16.884,73	-13.000	0	0	0	0	0	0	0
12	57.30.30.00 Investitionen Kommunale Einrichtungen			-26.309,45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		80	57.30		-26.309,45	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2022 / 2023

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produktgruppe	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
				Ergebnisse bis einschließlich 2020	Ansätze 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungs- daten 2024	Planungs- daten 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen	
								in EUR					
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	
13	§8a KAG Ausgleich für den Wegfall der Ausbaubeuräge			8.033,96	8.000	7.900	7.900	7.900	7.900	0	0	0	
		80	54.10		8.033,96	8.000	7.900	7.900	7.900	7.900	0	0	0
	Summe Einzahlungen			410.999,67	98.100	34.200	34.200	34.200	34.200	26.300	26.300	0	
	Summe Auszahlungen			97.873,79	145.700	30.000	0	0	0	0	0	0	
	Saldo			313.125,88	-47.600	4.200	34.200	34.200	34.200	26.300	26.300	0	

Ergebnishaushalt 2022 / 2023

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
				2022	2023	2024	2025
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	146.630,92	145.900	154.700	164.800	176.800	186.800
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	229.926,82	371.900	253.200	258.000	263.000	262.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.793,74	45.400	45.600	45.600	45.600	45.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.130,04	7.900	3.700	3.700	3.700	3.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.228,85	2.800	1.700	300	300	300
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.768,32	2.900	2.500	2.500	2.500	2.500
09	+ Sonstige Erträge	26.592,12	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	448.070,81	584.800	469.400	482.900	499.900	509.500
11	- Personalaufwendungen	67.440,25	75.700	75.600	77.500	79.400	81.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.848,36	67.000	75.400	67.900	67.900	67.900
14	- Abschreibungen	65.459,79	65.700	68.400	68.300	68.300	66.100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	267.757,39	302.600	339.400	348.300	354.800	360.300
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	41.215,08	49.700	55.000	55.000	55.000	55.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	653,28	2.200	500	500	300	100
18	- Sonstige Aufwendungen	15.190,66	21.400	37.000	18.800	18.800	18.900
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	505.564,81	584.300	651.300	636.300	644.500	649.300
20	Saldo 10,19 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) Nummer 24)	-57.494,00	500	-181.900	-153.400	-144.600	-139.800
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	5.388,18	5.400	0	0	0	0
25	Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	-52.105,82	5.900	-181.900	-153.400	-144.600	-139.800
nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-378.037,29	-430.143	-424.243	-606.143	-759.543	-904.143
27	Summe 25 und 26 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	-430.143,11	-424.243	-606.143	-759.543	-904.143	-1.043.943

Ergebnishaushalt 2022 / 2023

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025	
				2022	2023			
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	146.630,92	145.900	154.700	164.800	176.800	186.800	
	40110000 Grundsteuer A	3.391,48	3.300	3.400	3.400	3.400	3.400	
	40120000 Grundsteuer B	32.570,77	34.400	34.000	34.000	34.000	34.000	
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	16,79	0	0	0	0	0	
	40131000 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	11.776,33	15.000	15.000	20.000	25.000	30.000	
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	89.755,18	84.000	93.000	98.000	105.000	110.000	
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.471,12	1.500	1.300	1.400	1.400	1.400	
	40320000 Hundesteuer	1.161,05	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200	
	40340000 Zweitwohnungssteuer	5.488,20	6.700	6.800	6.800	6.800	6.800	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	229.926,82	371.900	253.200	258.000	263.000	262.600	
	41111000 Schlüsselzuweisung	196.889,94	214.600	220.200	225.000	230.000	230.000	
	41214000 Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	0,00	126.000	0	0	0	0	
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen (u.a. Pauschale für den Ausgleich von Gewerbesteuermindereinnahmen)	2.047,00	0	0	0	0	0	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.989,88	31.300	33.000	33.000	33.000	32.600	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.793,74	45.400	45.600	45.600	45.600	45.600	
	43224000 Entgelte für das Bestattungswesen	345,00	200	200	200	200	200	
	43229000 Entgelte für Sonstiges	24.729,34	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000	
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.387,76	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	
	43900001 Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	1.331,64	1.800	0	0	0	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.130,04	7.900	3.700	3.700	3.700	3.700	
	44110000 Mieten und Pachten	1.762,29	2.300	0	0	0	0	
	44110002 Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	1.854,75	1.600	1.200	1.200	1.200	1.200	
	44110007 Nutzungsgebühren Multiples Haus	3.513,00	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.228,85	2.800	1.700	300	300	300	
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	267,75	300	300	300	300	300	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	188,19	0	0	0	0	0	
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	4.772,91	2.500	1.400	0	0	0	
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.768,32	2.900	2.500	2.500	2.500	2.500	
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	302,79	0	0	0	0	0	
	47500000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	2.528,53	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500	
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-63,00	100	0	0	0	0	
09	+ Sonstige Erträge	26.592,12	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	13.912,60	0	0	0	0	0	
	46250000 Konzessionsabgaben	9.877,86	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
	46270000 Versicherungserstattungen	307,90	0	0	0	0	0	
	46290000 Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	327,55	0	0	0	0	0	
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Werberichtigungen auf Forderungen	2.166,07	0	0	0	0	0	
	46619000 Sonstige	0,14	0	0	0	0	0	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	448.070,81	584.800	469.400	482.900	499.900	509.500
11	- Personalaufwendungen	67.440,25	75.700	75.600	77.500	79.400	81.000	
	50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	10.920,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	
	50130000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats- /Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	2.580,00	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500	

Ergebnishaushalt 2022 / 2023

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
				2022	2023	2024	2025
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.400,00	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	38.484,78	45.100	44.700	45.900	47.000	48.100
	50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.319,99	1.700	1.700	1.700	1.900	1.900
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.420,61	11.000	11.100	11.800	12.400	12.900
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	1.314,87	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.848,36	67.000	75.400	67.900	67.900	67.900
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/nicht umlegbare BK)	16.843,45	23.500	24.300	24.300	24.300	24.300
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	30,39	11.000	11.100	4.600	4.600	4.600
	52310100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.629,18	0	0	0	0	0
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	19.002,69	15.000	15.000	14.000	14.000	14.000
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	4.519,86	7.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.628,23	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	3.194,56	8.000	8.500	8.500	8.500	8.500
14	- Abschreibungen	65.459,79	65.700	68.400	68.300	68.300	66.100
	53230000 Geleistete Investitionszuschüsse	4.552,79	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	576,69	600	600	600	600	600
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	23.835,86	23.600	24.400	24.400	24.400	23.900
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	19.694,75	19.600	19.500	19.500	19.500	17.800
	53590000 Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.436,38	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	14.179,43	13.900	14.400	14.400	14.400	14.400
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	10,38	300	100	0	0	0
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	191,55	0	2.300	2.300	2.300	2.300
	53850100 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	981,96	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	267.757,39	302.600	339.400	348.300	354.800	360.300
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	21.605,74	22.000	34.900	37.000	37.000	37.000
	54151100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	200	0	0	0	0
	54159000 an den sonstigen privaten Bereich	2.400,00	0	0	0	0	0
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige Gewerbesteueraumlage	337,70	2.700	1.800	1.800	1.800	1.800
	54310000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	2.414,69	1.600	1.400	2.000	2.500	3.000
	54421000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	142.968,94	150.300	160.500	165.000	165.000	165.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	65.484,77	82.800	97.800	99.500	105.500	110.500
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	32.545,55	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	41.215,08	49.700	55.000	55.000	55.000	55.000
	55890000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	1.700	0	0	0	0
	55940000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	41.215,08	48.000	55.000	55.000	55.000	55.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	653,28	2.200	500	500	300	100

Ergebnishaushalt 2022 / 2023

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
				2022	2023	2024	2025
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
57519000	Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	1.500	0	0	0	0
57519001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute	375,50	300	200	200	100	0
57519003	Zinsaufwendungen Kredit 3 an sonstige inländische Kreditinstitute	86,32	100	100	100	0	0
57519005	Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute	191,46	200	200	200	200	100
57910000	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungenaus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	15.190,66	21.400	37.000	18.800	18.800	18.900
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	2.000	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	1.256,21	2.000	5.500	5.500	5.500	5.500
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	0,00	1.100	900	800	800	900
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	506,00	600	600	600	600	600
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	214,53	1.200	11.100	0	0	0
56259000	Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	6.000	8.000	1.000	1.000	1.000
56300000	Geschäftsaufwendungen	1.098,32	2.100	1.000	1.000	1.000	1.000
56411000	Gebäudeversicherungen	1.197,61	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
56412000	Kfz-Versicherungen	1.226,40	1.300	1.800	1.800	1.800	1.800
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	337,53	500	400	400	400	400
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.433,01	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
56512000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	5.196,84	0	0	0	0	0
56553000	Abgang auf Forderungen	2.166,07	0	0	0	0	0
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	16,79	100	100	100	100	100
56930000	Repräsentationen	541,35	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	505.564,81	584.300	651.300	636.300	644.500
20	Saldo 10,19	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19 Nummer 24)	-57.494,00	500	-181.900	-153.400	-144.600
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	5.388,18	5.400	0	0	0	0
49210000	Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	5.388,18	5.400	0	0	0	0
25	Saldo 20-24	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	-52.105,82	5.900	-181.900	-153.400	-144.600
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-378.037,29	-430.143	-424.243	-606.143	-759.543	-904.143
27	Summe 25 und 26	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	-430.143,11	-424.243	-606.143	-759.543	-904.143

Finanzplan 2022 / 2023

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	166.550,18	145.900	154.700	164.800	176.800	186.800
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	198.936,94	340.600	220.200	225.000	230.000	230.000
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	32.006,97	42.200	46.200	46.200	46.200	46.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.381,04	7.900	3.700	3.700	3.700	3.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.686,28	2.800	1.700	300	300	300
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finaneinzahlungen	2.947,32	2.900	2.500	2.500	2.500	2.500
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	10.477,31	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	422.986,04	550.300	437.000	450.500	467.500	477.500
10	- Personalauszahlungen	68.100,25	75.700	75.600	77.500	79.400	81.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.679,33	67.000	75.400	67.900	67.900	67.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	267.774,63	302.600	339.400	348.300	354.800	360.300
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	43.087,10	49.700	55.000	55.000	55.000	55.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	653,28	2.200	500	500	300	100
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	7.814,45	21.400	37.000	18.800	18.800	18.900
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	436.109,04	518.600	582.900	568.000	576.200	583.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-13.123,00	31.700	-145.900	-117.500	-108.700	-105.700
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.162,12	81.400	26.300	26.300	26.300	26.300
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.033,96	8.000	7.900	7.900	7.900	7.900
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	17.360,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	85.556,08	89.400	34.200	34.200	34.200	34.200
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	29.640,89	117.100	30.000	0	0	0
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)	29.640,89	117.100	30.000	0	0	0

Finanzplan 2022 / 2023

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
				2022	2023	2024	2025
		in EUR					
1	2	3	4	5	6		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	55.915,19	-27.700	4.200	34.200	34.200	34.200
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	42.792,19	4.000	-141.700	-83.300	-74.500	-71.500
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	13.298,42	13.100	13.100	13.200	7.000	3.600
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)	-13.298,42	-13.100	-13.100	-13.200	-7.000	-3.600
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	-12.438,92	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummer 30, 34 und 35)	17.054,85	-9.100	-154.800	-96.500	-81.500	-75.100
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-26.421,42	18.600	-159.000	-130.700	-115.700	-109.300
	nachrichtlich:						
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-495.087,62	-521.509,04	-502.909,04	-661.909,04	-792.609,04	-908.309,04
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltjahres (Summe der Nummer 37 und 38)	-521.509,04	-502.909,04	-661.909,04	-792.609,04	-908.309,04	-1.017.609,04
	darunter:	0,00	0	0	0	0	0
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltvorjahres [Einzahlung in Nummer 23 (sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlung zum 31. Dezember des Haushaltjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2022

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	154.700	0	0	154.700
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	253.200	19.500	13.500	220.200
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.600	42.000	3.600	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.700	2.500	1.200	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	1.400	300	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.500	0	0	2.500
09	+ sonstige Erträge	8.000	8.000	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	469.400	73.400	18.600	377.400
11	- Personalaufwendungen	75.600	17.800	57.800	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.400	12.000	63.400	0
14	- Abschreibungen	68.400	25.000	43.400	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	339.400	79.400	800	259.200
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	55.000	55.000	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	500	200	300	0
18	- sonstige Aufwendungen	37.000	3.300	33.700	0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-651.300	-192.700	-199.400	-259.200
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-181.900	-119.300	-180.800	118.200
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)	-181.900	-119.300	-180.800	118.200

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2022

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	154.700	0	0	154.700
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	220.200	0	0	220.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.200	42.000	4.200	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.700	2.500	1.200	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	1.400	300	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.500	0	0	2.500
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	8.000	8.000	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	437.000	53.900	5.700	377.400
10	- Personalauszahlungen	75.600	17.800	57.800	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.400	12.000	63.400	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	339.400	79.400	800	259.200
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	55.000	55.000	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	500	200	300	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	37.000	3.300	33.700	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-582.900	-167.700	-156.000	-259.200
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor plamäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-145.900	-113.800	-150.300	118.200
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor plamäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-145.900	-113.800	-150.300	118.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.300	0	0	26.300
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)	34.200	0	7.900	26.300
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	30.000	0	30.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	30.000	0	30.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	4.200	0	-22.100	26.300
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-141.700	-113.800	-172.400	144.500

Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2023

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt		
			80 01	80 02	90 01
in EUR					
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	164.800	0	0	164.800
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	258.000	19.500	13.500	225.000
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.600	42.000	3.600	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.700	2.500	1.200	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300	0	300	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.500	0	0	2.500
09	+ sonstige Erträge	8.000	8.000	0	0
10 Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	482.900	72.000	18.600	392.300
11	- Personalaufwendungen	77.500	18.000	59.500	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.900	12.000	55.900	0
14	- Abschreibungen	68.300	25.000	43.300	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	348.300	81.500	800	266.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	55.000	55.000	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	500	200	300	0
18	- sonstige Aufwendungen	18.800	3.300	15.500	0
19 Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-636.300	-195.000	-175.300	-266.000
20 Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-153.400	-123.000	-156.700	126.300
23 Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-153.400	-123.000	-156.700	126.300

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2023

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	164.800	0	0	164.800
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	225.000	0	0	225.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.200	42.000	4.200	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.700	2.500	1.200	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300	0	300	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.500	0	0	2.500
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	8.000	8.000	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	450.500	52.500	5.700	392.300
10	- Personalauszahlungen	77.500	18.000	59.500	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.900	12.000	55.900	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	348.300	81.500	800	266.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	55.000	55.000	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	500	200	300	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	18.800	3.300	15.500	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-568.000	-170.000	-132.000	-266.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor plamäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-117.500	-117.500	-126.300	126.300
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor plamäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-117.500	-117.500	-126.300	126.300
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.300	0	0	26.300
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)	34.200	0	7.900	26.300
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	34.200	0	7.900	26.300
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-83.300	-117.500	-118.400	152.600

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Teilhaushalt: 80 01

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt
Kämmerei und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.448,25	20.000	19.500	19.500	19.500	19.100
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.448,25	20.000	19.500	19.500	19.500	19.100
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.729,34	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	43229000 Entgelte für Sonstiges	24.729,34	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.513,00	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	44110007 Nutzungsgebühren Multiples Haus	3.513,00	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.332,70	2.500	1.400	0	0	0
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	188,19	0	0	0	0	0
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.144,51	2.500	1.400	0	0	0
09	+ sonstige Erträge	10.513,31	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	46250000 Konzessionsabgaben	9.877,86	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	46270000 Versicherungserstattungen	307,90	0	0	0	0	0
	46290000 Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	327,55	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	60.536,60	74.500	73.400	72.000	72.000	71.600
11	- Personalaufwendungen	16.528,95	17.300	17.800	18.000	18.000	18.100
	50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	10.920,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	50130000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	2.580,00	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	1.325,40	1.400	1.500	1.600	1.600	1.700
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	388,68	500	600	700	700	700
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	1.314,87	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.371,41	12.300	12.000	12.000	12.000	12.000
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	5.861,43	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.243,03	300	500	500	500	500
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung	1.266,95	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
14	- Abschreibungen	24.550,21	24.900	25.000	25.000	25.000	24.500
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	23.568,25	23.200	24.000	24.000	24.000	23.500
	53850100 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	981,96	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	56.888,99	67.400	79.400	81.500	81.500	81.500
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	21.605,74	22.000	34.900	37.000	37.000	37.000
	54159000 an den sonstigen privaten Bereich	2.400,00	0	0	0	0	0
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	337,70	2.400	1.500	1.500	1.500	1.500
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	32.545,55	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	41.215,08	48.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	55940000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	41.215,08	48.000	55.000	55.000	55.000	55.000

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**Teilhaushalt: 80 01**

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Kämmerei und Hauptamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	191,46	200	200	200	200	100
	57519005 Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute	191,46	200	200	200	200	100
18	- sonstige Aufwendungen	3.332,92	5.900	3.300	3.300	3.300	3.300
	56131000 Fahrtkostenerstattung	0,00	100	100	100	100	100
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	214,53	1.200	0	0	0	0
	56300000 Geschäftsaufwendungen	1.098,32	1.800	500	500	500	500
	56411000 Gebäudeversicherungen	906,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	337,53	500	400	400	400	400
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	234,60	300	300	300	300	300
	56930000 Repräsentationen	541,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-151.079,02	-176.000	-192.700	-195.000	-195.000	-194.500
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-90.542,42	-101.500	-119.300	-123.000	-123.000	-122.900
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-90.542,42	-101.500	-119.300	-123.000	-123.000	-122.900

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
in EUR							
11.10.10	Verwaltung und Gremien der Gemeinde	-18.308,43	-18.900	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
21.10.10	Schulkostenanteile Grundschulen	-12.650,42	-10.000	-23.600	-25.000	-25.000	-25.000
21.50.10	Schulkostenanteile Regionale Schulen	-8.955,32	-12.000	-11.300	-12.000	-12.000	-12.000
28.10.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-266,30	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
33.10.10	Förderung der Wohlfahrtspflege	-26,00	-900	0	0	0	0
36.10.10	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-41.215,08	-48.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
54.00.10	Konzessionsabgaben	9.877,86	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
55.20.10	Wasser- und Bodenverband	-7.816,21	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
57.30.30	Kommunale Einrichtungen	-11.182,52	-15.200	-16.900	-18.500	-18.500	-18.400

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Teilhaushalt: 80 02

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt
Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.541,63	11.300	13.500	13.500	13.500	13.500
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	11.541,63	11.300	13.500	13.500	13.500	13.500
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.064,40	5.400	3.600	3.600	3.600	3.600
	43224000 Entgelte für das Bestattungswesen	345,00	200	200	200	200	200
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.387,76	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	43900001 Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	1.331,64	1.800	0	0	0	0
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.617,04	3.900	1.200	1.200	1.200	1.200
	44110000 Mieten und Pachten	1.762,29	2.300	0	0	0	0
	44110002 Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	1.854,75	1.600	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.896,15	300	300	300	300	300
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	267,75	300	300	300	300	300
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.628,40	0	0	0	0	0
09	+ sonstige Erträge	13.912,60	0	0	0	0	0
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	13.912,60	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	37.031,82	20.900	18.600	18.600	18.600	18.600
11	- Personalaufwendungen	50.911,30	58.400	57.800	59.500	61.400	62.900
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.400,00	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	37.159,38	43.700	43.200	44.300	45.400	46.400
	50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.319,99	1.700	1.700	1.700	1.900	1.900
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.031,93	10.500	10.500	11.100	11.700	12.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.476,95	54.700	63.400	55.900	55.900	55.900
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	10.982,02	14.500	15.300	15.300	15.300	15.300
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	30,39	10.000	10.100	3.600	3.600	3.600
	52310100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.629,18	0	0	0	0	0
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	19.002,69	15.000	15.000	14.000	14.000	14.000
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	4.519,86	7.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.385,20	1.700	4.500	4.500	4.500	4.500
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	1.927,61	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
14	- Abschreibungen	40.909,58	40.800	43.400	43.300	43.300	41.600
	53230000 Geleistete Investitionszuschüsse	4.552,79	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	53470000 Abschreibungen auf bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	576,69	600	600	600	600	600
	53490000 Abschreibungen auf bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	267,61	400	400	400	400	400
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	19.694,75	19.600	19.500	19.500	19.500	17.800
	53590000 Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.436,38	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**Teilhaushalt: 80 02**Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt
Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
				2022	2023	2024	2025
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	14.179,43	13.900	14.400	14.400	14.400	14.400
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	10,38	300	100	0	0	0
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	191,55	0	2.300	2.300	2.300	2.300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	465,50	1.000	800	800	800	800
	54151100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	200	0	0	0	0
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	300	300	300	300	300
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	465,50	500	500	500	500	500
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	1.700	0	0	0	0
	55890000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	1.700	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	461,82	400	300	300	100	0
	57519001 Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute	375,50	300	200	200	100	0
	57519003 Zinsaufwendungen Kredit 3 an sonstige inländische Kreditinstitute	86,32	100	100	100	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	9.691,67	15.500	33.700	15.500	15.500	15.600
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	2.000	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	1.256,21	2.000	5.500	5.500	5.500	5.500
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	0,00	1.100	900	800	800	900
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	506,00	600	600	600	600	600
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0	11.100	0	0	0
	56259000 Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	6.000	8.000	1.000	1.000	1.000
	56300000 Geschäftsaufwendungen	0,00	300	500	500	500	500
	56411000 Gebäudeversicherungen	291,02	400	400	400	400	400
	56412000 Kfz-Versicherungen	1.226,40	1.300	1.800	1.800	1.800	1.800
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.198,41	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	5.196,84	0	0	0	0	0
	56813000 Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	16,79	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)	-141.916,82	-172.500	-199.400	-175.300	-177.000
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-104.885,00	-151.600	-180.800	-156.700	-158.400
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)	-104.885,00	-151.600	-180.800	-156.700	-158.400
							-158.200

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Teilhaushalt: 80 02

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt
 Bau- und Ordnungsamt

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
in EUR							
11.40.20	Liegenschaften	10.394,18	-4.300	-9.000	-1.900	-1.800	-1.800
11.40.30	Bauhof	-49.330,69	-63.200	-65.800	-67.200	-68.800	-70.400
12.60.10	Feuerwehr	-25.701,28	-41.700	-48.200	-41.700	-41.700	-41.700
42.40.10	Öffentlicher Bäder / Strand	-14.044,00	-11.500	-8.800	-7.800	-7.800	-7.800
51.10.10	Bauleitplanung	0,00	0	-11.100	0	0	0
54.10.10	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	-21.378,53	-22.900	-30.100	-30.100	-30.000	-28.200
55.30.10	Friedhöfe	-4.824,68	-8.000	-7.800	-8.000	-8.300	-8.300

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Teilhaushalt: 90 01

Zentrale Finanzdienstleistungen

Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	146.630,92	145.900	154.700	164.800	176.800	186.800
	40110000 Grundsteuer A	3.391,48	3.300	3.400	3.400	3.400	3.400
	40120000 Grundsteuer B	32.570,77	34.400	34.000	34.000	34.000	34.000
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	16,79	0	0	0	0	0
	40131000 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	11.776,33	15.000	15.000	20.000	25.000	30.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	89.755,18	84.000	93.000	98.000	105.000	110.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.471,12	1.500	1.300	1.400	1.400	1.400
	40320000 Hundesteuer	1.161,05	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	40340000 Zweitwohnungssteuer	5.488,20	6.700	6.800	6.800	6.800	6.800
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	198.936,94	340.600	220.200	225.000	230.000	230.000
	41111000 Schlüsselzuweisung	196.889,94	214.600	220.200	225.000	230.000	230.000
	41214000 Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	0,00	126.000	0	0	0	0
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen (u.a. Pauschale für den Ausgleich von Gewerbesteuermindereinnahmen)	2.047,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.768,32	2.900	2.500	2.500	2.500	2.500
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	302,79	0	0	0	0	0
	47500000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	2.528,53	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-63,00	100	0	0	0	0
09	+ sonstige Erträge	2.166,21	0	0	0	0	0
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	2.166,07	0	0	0	0	0
	46619000 Sonstige	0,14	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	350.502,39	489.400	377.400	392.300	409.300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	210.402,90	234.200	259.200	266.000	272.500	278.000
	54310000 Gewerbesteueraumlage	2.414,69	1.600	1.400	2.000	2.500	3.000
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	142.968,94	150.300	160.500	165.000	165.000	165.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	65.019,27	82.300	97.300	99.000	105.000	110.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.600	0	0	0	0
	57519000 Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	1.500	0	0	0	0
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	2.166,07	0	0	0	0	0
	56553000 Abgang auf Forderungen	2.166,07	0	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-212.568,97	-235.800	-259.200	-266.000	-272.500
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	137.933,42	253.600	118.200	126.300	136.800
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	137.933,42	253.600	118.200	126.300	136.800
							141.300

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

Teilhaushalt: 90 01Zentrale Finanzdienstleistungen
Zentrale Finanzdienstleistungen

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
Produkt	Bezeichnung	in EUR					
61.10.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	135.101,96	252.300	115.700	123.800	134.300	138.800
61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.831,46	1.300	2.500	2.500	2.500	2.500

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**11.10.10**

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.10
Produkt: 11.10.10

Produktbereich: Innere Verwaltung
 Produktgruppe: Verwaltungssteuerung
 Verwaltung und Gremien der Gemeinde

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
1	2	3	4	5	6		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188,19	0	0	0	0	0
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	188,19	0	0	0	0	0
09	+ sonstige Erträge	282,15	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	282,15	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	470,34	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	14.814,87	15.400	15.700	15.700	15.700	15.700
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvertreter)	10.920,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
50130000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	2.580,00	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige	1.314,87	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.400,00	0	0	0	0	0
54159000	an den sonstigen privaten Bereich	2.400,00	0	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	1.563,90	3.500	2.300	2.300	2.300	2.300
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	100	100	100	100	100
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	214,53	1.200	0	0	0	0
56300000	Geschäftsaufwendungen	235,89	400	500	500	500	500
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	337,53	500	400	400	400	400
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	234,60	300	300	300	300	300
56930000	Repräsentationen	541,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-18.778,77	-18.900	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-18.308,43	-18.900	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
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)	-18.308,43	-18.900	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8
11.10.10.00	Verwaltung und Gremien der Gemeinde	-18.308,43	-18.900	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

50490000 Sonstige Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung
Verringerung steuer- u. sv-pflichtiger Anteil der Entschädigung zum 01.01.2021

54159000 Zuschuss für Tablets- Umstellung digitaler Sitzungsdienst
Zuschuss digitaler Sitzungsdienst

56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten
Rechtsstreit Martensch's Bruch

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**11.40.20**

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.40
Produkt: 11.40.20

Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe: Zentrale Dienste
Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	389,72	400	400	400	400	400
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	389,72	400	400	400	400	400
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.617,04	3.900	1.200	1.200	1.200	1.200
	44110000 Mieten und Pachten	1.762,29	2.300	0	0	0	0
	44110002 Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	1.854,75	1.600	1.200	1.200	1.200	1.200
09	+ sonstige Erträge	13.912,60	0	0	0	0	0
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	13.912,60	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	17.919,36	4.300	1.600	1.600	1.600	1.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.629,18	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	52310100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.629,18	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	596,05	800	800	700	700	700
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	576,69	600	600	600	600	600
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	8,98	100	100	100	100	100
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	10,38	100	100	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	86,32	100	100	100	0	0
	57519003 Zinsaufwendungen Kredit 3 an sonstige inländische Kreditinstitute	86,32	100	100	100	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	5.213,63	6.100	8.100	1.100	1.100	1.100
	56259000 Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	6.000	8.000	1.000	1.000	1.000
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	5.196,84	0	0	0	0	0
	56813000 Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	16,79	100	100	100	100	100
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-7.525,18	-8.600	-10.600	-3.500	-3.400	-3.400
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	10.394,18	-4.300	-9.000	-1.900	-1.800	-1.800
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	10.394,18	-4.300	-9.000	-1.900	-1.800	-1.800

Produktübersicht Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
11.40.20.00	Liegenschaften	10.394,18	-4.300	-9.000	-1.900	-1.800	-1.800

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

11.40.20

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

56259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten

ca. 1.700,00 € Vermessung FSt. 16/5 (Auftrag bereits ausgelöst), 6.300,00 € Vermessung Fischereihafen

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**11.40.30**

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.40
Produkt: 11.40.30

Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe: Zentrale Dienste
Bauhof

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	267,75	300	300	300	300	300
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	267,75	300	300	300	300	300
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	267,75	300	300	300	300	300
11	- Personalaufwendungen	44.093,91	50.500	50.000	51.500	53.100	54.600
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	33.578,43	39.500	39.000	40.000	41.000	42.000
	50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.188,02	1.500	1.500	1.500	1.600	1.600
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	9.327,46	9.500	9.500	10.000	10.500	11.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.950,16	9.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	1.724,59	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	225,57	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung	0,00	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
14	- Abschreibungen	2.399,24	2.400	2.500	2.500	2.500	2.500
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	96,76	100	100	100	100	100
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.302,48	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	200	0	0	0	0
	54151100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	200	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	1.155,13	1.400	1.600	1.500	1.500	1.600
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	298,62	0	500	500	500	500
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	0,00	500	100	0	0	100
	56412000 Kfz-Versicherungen	856,51	900	1.000	1.000	1.000	1.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-49.598,44	-63.500	-66.100	-67.500	-69.100	-70.700
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-49.330,69	-63.200	-65.800	-67.200	-68.800	-70.400
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)	-49.330,69	-63.200	-65.800	-67.200	-68.800	-70.400

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
11.40.30.00	Bauhof	-49.330,69	-63.200	-65.800	-67.200	-68.800	-70.400

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

11.40.30

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

50221000 Dienstbezüge Angestellte / Bauhof

*1 AN 1,0 VZÄ zzgl. 1 gFB für 3 Monate als Krankheitsvertretung,
3% Tariferhöhung ab 2023 geplant*

56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)

AVU alle 3 Jahre

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**12.60.10**

Produktbereich: 12
Produktgruppe: 12.60
Produkt: 12.60.10

Produktbereich: Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: Brandschutz
Feuerwehr

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140,10	0	0	0	0	0
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	140,10	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	140,10	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	2.400,00	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.400,00	2.500	2.400	2.400	2.400	2.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.670,30	17.500	19.000	12.500	12.500	12.500
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	2.089,22	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	30,39	8.000	8.000	1.500	1.500	1.500
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	2.795,27	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.115,41	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	640,01	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14	- Abschreibungen	13.313,33	13.200	13.500	13.500	13.500	13.500
	53590000 Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.436,38	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	11.876,95	11.600	12.000	12.000	12.000	12.000
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	200	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	465,50	800	800	800	800	800
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	300	300	300	300	300
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	465,50	500	500	500	500	500
18	- sonstige Aufwendungen	2.992,25	7.700	12.500	12.500	12.500	12.500
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	56131000 Fahrtkostenförderung	0,00	100	100	100	100	100
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	957,59	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	56190000 Sonstige Personalaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	0,00	600	800	800	800	800
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	506,00	600	600	600	600	600
	56300000 Geschäftsaufwendungen	0,00	300	500	500	500	500
	56411000 Gebäudeversicherungen	154,72	200	200	200	200	200
	56412000 Kfz-Versicherungen	369,89	400	800	800	800	800
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.004,05	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	56930000 Repräsentationen	0,00	300	300	300	300	300
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-25.841,38	-41.700	-48.200	-41.700	-41.700	-41.700
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-25.701,28	-41.700	-48.200	-41.700	-41.700	-41.700
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)	-25.701,28	-41.700	-48.200	-41.700	-41.700	-41.700

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**12.60.10**

Produktbereich: 12
Produktgruppe: 12.60
Produkt: 12.60.10

Produktbereich: Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: Brandschutz
 Feuerwehr

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.60.10.00	Feuerwehr	-25.701,28	-41.700	-48.200	-41.700	-41.700	-41.700

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**21.10.10**

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.650,42	10.000	23.600	25.000	25.000	25.000
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	12.650,42	10.000	23.600	25.000	25.000	25.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-12.650,42	-10.000	-23.600	-25.000	-25.000	-25.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-12.650,42	-10.000	-23.600	-25.000	-25.000	-25.000
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)	-12.650,42	-10.000	-23.600	-25.000	-25.000	-25.000

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
21.10.10.00	Schulkostenanteile Grundschulen	-12.650,42	-10.000	-23.600	-25.000	-25.000	-25.000

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände
 4 Kinder x 1100 EUR GS Ueckermünde
 12 Kinder x1600 EUR GS Ahlbeck

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**21.50.10**

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.955,32	12.000	11.300	12.000	12.000	12.000
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	8.955,32	12.000	11.300	12.000	12.000	12.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-8.955,32	-12.000	-11.300	-12.000	-12.000	-12.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.955,32	-12.000	-11.300	-12.000	-12.000	-12.000
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)	-8.955,32	-12.000	-11.300	-12.000	-12.000	-12.000

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
21.50.10.00	Schulkostenanteile Regionale Schulen	-8.955,32	-12.000	-11.300	-12.000	-12.000	-12.000

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände
 2 Kinder x 1400 EUR RS Ueckermünde
 5 Kinder x 1700 EUR RS Eggensin

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**28.10.10**

Produktbereich: 28
Produktgruppe: 28.10
Produkt: 28.10.10

Produktbereich 24-29: Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: Heimat- und sonstige Kulturflege
 Heimat- und sonstige Kulturflege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
09	+ sonstige Erträge	45,40	0	0	0	0	0
	46290000 Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	45,40	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	45,40	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	311,70	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	311,70	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-311,70	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-266,30	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
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)	-266,30	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
28.10.10.00	Heimat- und sonstige Kulturflege	-266,30	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**33.10.10**

Produktbereich: 33
Produktgruppe: 33.10
Produkt: 33.10.10

Produktbereich 31-35: Soziale Hilfen
 Produktgruppe: Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
 Förderung der Wohlfahrtspflege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	26,00	900	0	0	0	0
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	26,00	900	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-26,00	-900	0	0	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26,00	-900	0	0	0	0
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-26,00	-900	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
Leistung	Bezeichnung			2022	2023		
in EUR							
33.10.10.00	Förderung der Wohlfahrtspflege	-26,00	-900	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**36.10.10**

Produktbereich: 36
Produktgruppe: 36.10
Produkt: 36.10.10

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung 55940000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich	41.215,08 41.215,08	48.000 48.000	55.000 55.000	55.000 55.000	55.000 55.000	55.000 55.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-41.215,08	-48.000	-55.000	-55.000	-55.000	-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)	-41.215,08	-48.000	-55.000	-55.000	-55.000	-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)	-41.215,08	-48.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
36.10.10.00	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-41.215,08	-48.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

55940000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung an den öffentlichen Bereich
 30 Kinder x 168 EUR / Monat

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**42.40.10**

Produktbereich: **42**
Produktgruppe: **42.40**
Produkt: **42.40.10**

Produktbereich: Sportförderung
 Produktgruppe: Sportstätten und Bäder
 Öffentlicher Bäder / Strand

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.488,30	0	0	0	0	0
	44290000 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	2.488,30	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.488,30	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.532,30	11.500	8.800	7.800	7.800	7.800
	52200000 <i>Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	1.891,19	1.500	2.800	2.800	2.800	2.800
	52330000 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	14.641,11	10.000	5.000	4.000	4.000	4.000
	52380000 <i>Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-16.532,30	-11.500	-8.800	-7.800	-7.800	-7.800
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-14.044,00	-11.500	-8.800	-7.800	-7.800	-7.800
23	Saldo 20,21,22 <i>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</i>	-14.044,00	-11.500	-8.800	-7.800	-7.800	-7.800

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
42.40.10.00	Öffentlicher Bäder / Strand	-14.044,00	-11.500	-8.800	-7.800	-7.800	-7.800

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**51.10.10**

Produktbereich: 51
Produktgruppe: 51.10
Produkt: 51.10.10

Produktbereich: Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe: Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Bauleitplanung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00 0,00	0 0	11.100 11.100	0 0	0 0	0 0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	0	-11.100	0	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	0	-11.100	0	0	0
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	0,00	0	-11.100	0	0	0

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
51.10.10.00	Bauleitplanung	0,00	0	-11.100	0	0	0

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten
B-Plan Ahornweg

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**54.00.10**

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

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
09	+ sonstige Erträge	9.877,86	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	46250000 Konzessionsabgaben	9.877,86	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	9.877,86	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	9.877,86	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
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)	9.877,86	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
54.00.10.00	Konzessionsabgaben	9.877,86	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**54.10.10**

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

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.151,91	10.900	13.100	13.100	13.100	13.100
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	11.151,91	10.900	13.100	13.100	13.100	13.100
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.387,76	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.387,76	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	14.539,67	14.300	16.500	16.500	16.500	16.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.103,61	12.700	20.000	20.000	20.000	20.000
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	6.697,81	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.361,58	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	44,22	200	1.000	1.000	1.000	1.000
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Abschreibungen	24.439,09	24.200	26.400	26.400	26.400	24.700
	53230000 Geleistete Investitionszuschüsse	4.552,79	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	19.694,75	19.600	19.500	19.500	19.500	17.800
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	191,55	0	2.300	2.300	2.300	2.300
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	375,50	300	200	200	100	0
	57519001 Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute	375,50	300	200	200	100	0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-35.918,20	-37.200	-46.600	-46.600	-46.500	-44.700
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-21.378,53	-22.900	-30.100	-30.100	-30.000	-28.200
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)	-21.378,53	-22.900	-30.100	-30.100	-30.000	-28.200

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
54.10.10.00	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	-21.378,53	-22.900	-30.100	-30.100	-30.000	-28.200

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**55.20.10**

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

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.729,34	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	43229000 Entgelte für Sonstiges	24.729,34	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	24.729,34	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	32.545,55	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	32.545,55	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-32.545,55	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.816,21	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
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)	-7.816,21	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
Leistung	Bezeichnung						
in EUR							
55.20.10.00	Wasser- und Bodenverband	-7.816,21	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**55.30.10**

Produktbereich: 55
Produktgruppe: 55.30
Produkt: 55.30.10

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz	Ansatz	Planung 2024	Planung 2025
				2022	2023		
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.676,64	2.000	200	200	200	200
	43224000 Entgelte für das Bestattungswesen	345,00	200	200	200	200	200
	43900001 Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	1.331,64	1.800	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.676,64	2.000	200	200	200	200
11	- Personalaufwendungen	4.417,39	5.400	5.400	5.600	5.900	5.900
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	3.580,95	4.200	4.200	4.300	4.400	4.400
	50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	131,97	200	200	200	300	300
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	704,47	1.000	1.000	1.100	1.200	1.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.591,40	2.400	2.000	2.000	2.000	2.000
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	303,80	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	400	500	500	500	500
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung	1.287,60	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	161,87	200	200	200	200	200
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	161,87	200	200	200	200	200
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	1.700	0	0	0	0
	55890000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	1.700	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	330,66	300	400	400	400	400
	56411000 Gebäudeversicherungen	136,30	200	200	200	200	200
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	194,36	100	200	200	200	200
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-6.501,32	-10.000	-8.000	-8.200	-8.500	-8.500
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-4.824,68	-8.000	-7.800	-8.000	-8.300	-8.300
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-4.824,68	-8.000	-7.800	-8.000	-8.300	-8.300

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
in EUR							
55.30.10.00	Friedhöfe	-4.824,68	-8.000	-7.800	-8.000	-8.300	-8.300

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen
Toranlage Nebeneingang

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**57.30.30**

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

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.448,25	20.000	19.500	19.500	19.500	19.100
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.448,25	20.000	19.500	19.500	19.500	19.100
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.513,00	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	44110007 Nutzungsgebühren Multiples Haus	3.513,00	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.144,51	2.500	1.400	0	0	0
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	2.144,51	2.500	1.400	0	0	0
09	+ sonstige Erträge	307,90	0	0	0	0	0
	46270000 Versicherungserstattungen	307,90	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	25.413,66	26.500	23.400	22.000	22.000	21.600
11	- Personalaufwendungen	1.714,08	1.900	2.100	2.300	2.300	2.400
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	1.325,40	1.400	1.500	1.600	1.600	1.700
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	388,68	500	600	700	700	700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.371,41	12.300	12.000	12.000	12.000	12.000
	52200000 Bewirtschaftsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	5.861,43	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeteile	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.243,03	300	500	500	500	500
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung	1.266,95	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
14	- Abschreibungen	24.550,21	24.900	25.000	25.000	25.000	24.500
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	23.568,25	23.200	24.000	24.000	24.000	23.500
	53850100 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	981,96	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	191,46	200	200	200	200	100
	57519005 Zinsaufwendungen Kredit 5 an sonstige inländische Kreditinstitute	191,46	200	200	200	200	100
18	- sonstige Aufwendungen	1.769,02	2.400	1.000	1.000	1.000	1.000
	56300000 Geschäftsaufwendungen	862,43	1.400	0	0	0	0
	56411000 Gebäudeversicherungen	906,59	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-36.596,18	-41.700	-40.300	-40.500	-40.500	-40.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-11.182,52	-15.200	-16.900	-18.500	-18.500	-18.400
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)	-11.182,52	-15.200	-16.900	-18.500	-18.500	-18.400

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
57.30.30.00	Kommunale Einrichtungen	-11.182,52	-15.200	-16.900	-18.500	-18.500	-18.400

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023

57.30.30

Erläuterungen zu den Positionen

Sachkonto

50221000 Dienstbezüge Dorfgemeinschaftshaus
Erhöhung Mindestlohn

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**61.10.10**

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

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	146.630,92	145.900	154.700	164.800	176.800	186.800
	40110000 Grundsteuer A	3.391,48	3.300	3.400	3.400	3.400	3.400
	40120000 Grundsteuer B	32.570,77	34.400	34.000	34.000	34.000	34.000
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	16,79	0	0	0	0	0
	40131000 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	11.776,33	15.000	15.000	20.000	25.000	30.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	89.755,18	84.000	93.000	98.000	105.000	110.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.471,12	1.500	1.300	1.400	1.400	1.400
	40320000 Hundesteuer	1.161,05	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	40340000 Zweitwohnungssteuer	5.488,20	6.700	6.800	6.800	6.800	6.800
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	198.936,94	340.600	220.200	225.000	230.000	230.000
	41111000 Schlüsselzuweisung	196.889,94	214.600	220.200	225.000	230.000	230.000
	41214000 Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	0,00	126.000	0	0	0	0
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen (u.a. Pauschale für den Ausgleich von Gewerbesteuermindereinnahmen)	2.047,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-63,00	100	0	0	0	0
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-63,00	100	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	345.504,86	486.600	374.900	389.800	406.800	416.800
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	210.402,90	234.200	259.200	266.000	272.500	278.000
	54310000 Gewerbesteueraumlage	2.414,69	1.600	1.400	2.000	2.500	3.000
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	142.968,94	150.300	160.500	165.000	165.000	165.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	65.019,27	82.300	97.300	99.000	105.000	110.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	0	0	0	0
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-210.402,90	-234.300	-259.200	-266.000	-272.500	-278.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	135.101,96	252.300	115.700	123.800	134.300	138.800
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	135.101,96	252.300	115.700	123.800	134.300	138.800

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
in EUR							
61.10.10.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	135.101,96	252.300	115.700	123.800	134.300	138.800

Erläuterungen zu den Positionen**Sachkonto**

54421000 Kreisumlage
43,4 % der Umlagegrundlagen + 5.400 EUR Altfehlbetragsumlage
54422000 Amtsumlage
25,39 % der Umlagegrundlagen

Teilergebnishaushalt 2022 / 2023**61.20.10**

Produktbereich: **61**
Produktgruppe: **61.20**
Produkt: **61.20.10**

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.831,32	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	302,79	0	0	0	0	0
	47500000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	2.528,53	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
09	+ sonstige Erträge	2.166,21	0	0	0	0	0
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	2.166,07	0	0	0	0	0
	46619000 Sonstige	0,14	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.997,53	2.800	2.500	2.500	2.500	2.500
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.500	0	0	0	0
	57519000 Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	1.500	0	0	0	0
18	- sonstige Aufwendungen	2.166,07	0	0	0	0	0
	56553000 Abgang auf Forderungen	2.166,07	0	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-2.166,07	-1.500	0	0	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	2.831,46	1.300	2.500	2.500	2.500	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)	2.831,46	1.300	2.500	2.500	2.500	2.500

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
61.20.10.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.831,46	1.300	2.500	2.500	2.500	2.500

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023**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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
		in EUR		1	2
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.982,53	40.000	42.000	42.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.764,00	4.000	2.500	2.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.647,53	2.500	1.400	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	10.477,31	8.000	8.000	8.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	40.871,37	54.500	53.900	52.500
10	- Personalauszahlungen	17.188,95	17.300	17.800	18.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.816,54	12.300	12.000	12.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	56.946,67	67.400	79.400	81.500
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	43.087,10	48.000	55.000	55.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	191,46	200	200	200
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	3.319,62	5.900	3.300	3.300
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-130.550,34	-151.100	-167.700	-170.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-89.678,97	-96.600	-113.800	-117.500
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)	-89.678,97	-96.600	-113.800	-117.500
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	6.022,72	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	6.022,72	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-6.022,72	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-95.701,69	-96.600	-113.800	-117.500

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO- Doppik)	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026
		in EUR		
		5	6	7
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.000	42.000	42.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500	2.500	2.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	8.000	8.000	8.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	52.500	52.500	52.500
10	- Personalauszahlungen	18.000	18.100	18.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.000	12.000	12.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	81.500	81.500	81.500
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	55.000	55.000	55.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	200	100	100
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	3.300	3.300	3.300
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-170.000	-170.000	-170.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-117.500	-117.500	-117.500
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)	-117.500	-117.500	-117.500
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-117.500	-117.500	-117.500

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023**A. Zahlungsübersicht****Teilhaushalt: 80 01**

Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt

Kämmerei und Hauptamt

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2020	2021	2022	2023
in EUR					
11.10.10	Verwaltung und Gremien der Gemeinde	-18.955,13	-18.900	-18.000	-18.000
21.10.10	Schulkostenanteile Grundschulen	-12.647,55	-10.000	-23.600	-25.000
21.50.10	Schulkostenanteile Regionale Schulen	-8.955,32	-12.000	-11.300	-12.000
28.10.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-266,30	-1.500	-1.500	-1.500
33.10.10	Förderung der Wohlfahrtspflege	-26,00	-900	0	0
36.10.10	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-43.087,10	-48.000	-55.000	-55.000
54.00.10	Konzessionsabgaben	9.841,86	8.000	8.000	8.000
55.20.10	Wasser- und Bodenverband	-8.563,02	-3.000	-1.000	-1.000
57.30.30	Kommunale Einrichtungen	-13.043,13	-10.300	-11.400	-13.000
11.40.20	Liegenschaften	19.244,75	-3.900	-8.600	-1.600
11.40.30	Bauhof	-46.931,45	-60.800	-63.300	-64.700
12.60.10	Feuerwehr	-12.692,75	-79.500	-54.700	-28.200
42.40.10	Öffentlicher Bäder / Strand	-15.095,05	-11.500	-8.800	-7.800
51.10.10	Bauleitplanung	0,00	0	-11.100	0
54.10.10	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	7.623,65	-13.100	-14.300	-12.300
55.30.10	Friedhöfe	2.827,85	-10.600	-11.600	-3.800
61.10.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	180.685,56	278.700	142.000	150.100
61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.831,32	1.300	2.500	2.500

Produkt	Bezeichnung	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026
in EUR				
11.10.10	Verwaltung und Gremien der Gemeinde	-18.000	-18.000	-18.000
21.10.10	Schulkostenanteile Grundschulen	-25.000	-25.000	-25.000
21.50.10	Schulkostenanteile Regionale Schulen	-12.000	-12.000	-12.000
28.10.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-1.500	-1.500	-1.500
33.10.10	Förderung der Wohlfahrtspflege	0	0	0
36.10.10	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-55.000	-55.000	-55.000
54.00.10	Konzessionsabgaben	8.000	8.000	8.000
55.20.10	Wasser- und Bodenverband	-1.000	-1.000	-1.000
57.30.30	Kommunale Einrichtungen	-13.000	-13.000	-13.000
11.40.20	Liegenschaften	-1.500	-1.500	-1.500
11.40.30	Bauhof	-66.300	-67.900	-69.400
12.60.10	Feuerwehr	-28.200	-28.200	-28.200
42.40.10	Öffentlicher Bäder / Strand	-7.800	-7.800	-7.800
51.10.10	Bauleitplanung	0	0	0
54.10.10	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	-12.200	-12.100	-20.000
55.30.10	Friedhöfe	-4.100	-4.100	-4.100
61.10.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	160.600	165.100	164.600
61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.500	2.500	2.500

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023**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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
		in EUR			
		1	2	3	4
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.024,44	2.200	4.200	4.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.617,04	3.900	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.038,75	300	300	300
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	13.680,23	6.400	5.700	5.700
10	- Personalauszahlungen	50.911,30	58.400	57.800	59.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.862,79	54.700	63.400	55.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	465,50	1.000	800	800
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	1.700	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	461,82	400	300	300
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.494,83	15.500	33.700	15.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-95.196,24	-131.700	-156.000	-132.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-81.516,01	-125.300	-150.300	-126.300
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)	-81.516,01	-125.300	-150.300	-126.300
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.717,22	55.000	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.033,96	8.000	7.900	7.900
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	17.360,00	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	60.111,18	63.000	7.900	7.900
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	23.618,17	117.100	30.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	23.618,17	117.100	30.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	36.493,01	-54.100	-22.100	7.900
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-45.023,00	-179.400	-172.400	-118.400

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO- Doppik)	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026
		in EUR		
		5	6	7
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.200	4.200	4.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300	300	300
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	5.700	5.700	5.700
10	- Personalauszahlungen	61.400	62.900	64.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.900	55.900	55.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	800	800	800
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	100	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	15.500	15.600	15.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-133.700	-135.200	-136.700
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-128.000	-129.500	-131.000
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)	-128.000	-129.500	-131.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.900	7.900	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	7.900	7.900	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	7.900	7.900	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-120.100	-121.600	-131.000

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023**A. Zahlungsübersicht****Teilhaushalt: 80 02**Kämmerei und Hauptamt, Bau- und Ordnungsamt
Bau- und Ordnungsamt

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2020	2021	2022	2023
in EUR					
11.10.10	Verwaltung und Gremien der Gemeinde	-18.955,13	-18.900	-18.000	-18.000
21.10.10	Schulkostenanteile Grundschulen	-12.647,55	-10.000	-23.600	-25.000
21.50.10	Schulkostenanteile Regionale Schulen	-8.955,32	-12.000	-11.300	-12.000
28.10.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-266,30	-1.500	-1.500	-1.500
33.10.10	Förderung der Wohlfahrtspflege	-26,00	-900	0	0
36.10.10	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-43.087,10	-48.000	-55.000	-55.000
54.00.10	Konzessionsabgaben	9.841,86	8.000	8.000	8.000
55.20.10	Wasser- und Bodenverband	-8.563,02	-3.000	-1.000	-1.000
57.30.30	Kommunale Einrichtungen	-13.043,13	-10.300	-11.400	-13.000
11.40.20	Liegenschaften	19.244,75	-3.900	-8.600	-1.600
11.40.30	Bauhof	-46.931,45	-60.800	-63.300	-64.700
12.60.10	Feuerwehr	-12.692,75	-79.500	-54.700	-28.200
42.40.10	Öffentlicher Bäder / Strand	-15.095,05	-11.500	-8.800	-7.800
51.10.10	Bauleitplanung	0,00	0	-11.100	0
54.10.10	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	7.623,65	-13.100	-14.300	-12.300
55.30.10	Friedhöfe	2.827,85	-10.600	-11.600	-3.800
61.10.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	180.685,56	278.700	142.000	150.100
61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.831,32	1.300	2.500	2.500

Produkt	Bezeichnung	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026
in EUR				
11.10.10	Verwaltung und Gremien der Gemeinde	-18.000	-18.000	-18.000
21.10.10	Schulkostenanteile Grundschulen	-25.000	-25.000	-25.000
21.50.10	Schulkostenanteile Regionale Schulen	-12.000	-12.000	-12.000
28.10.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-1.500	-1.500	-1.500
33.10.10	Förderung der Wohlfahrtspflege	0	0	0
36.10.10	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-55.000	-55.000	-55.000
54.00.10	Konzessionsabgaben	8.000	8.000	8.000
55.20.10	Wasser- und Bodenverband	-1.000	-1.000	-1.000
57.30.30	Kommunale Einrichtungen	-13.000	-13.000	-13.000
11.40.20	Liegenschaften	-1.500	-1.500	-1.500
11.40.30	Bauhof	-66.300	-67.900	-69.400
12.60.10	Feuerwehr	-28.200	-28.200	-28.200
42.40.10	Öffentlicher Bäder / Strand	-7.800	-7.800	-7.800
51.10.10	Bauleitplanung	0	0	0
54.10.10	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	-12.200	-12.100	-20.000
55.30.10	Friedhöfe	-4.100	-4.100	-4.100
61.10.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	160.600	165.100	164.600
61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.500	2.500	2.500

Teilfinanzhaushalt 2022 / 2023**A. Zahlungsübersicht****Teilhaushalt: 90 01**

Zentrale Finanzdienstleistungen

Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
		2020	2021	2022	2023
		in EUR			
		1	2	3	4
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	166.550,18	145.900	154.700	164.800
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	198.936,94	340.600	220.200	225.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.947,32	2.900	2.500	2.500
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	368.434,44	489.400	377.400	392.300
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	210.362,46	234.200	259.200	266.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	1.600	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-210.362,46	-235.800	-259.200	-266.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	158.071,98	253.600	118.200	126.300
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)	158.071,98	253.600	118.200	126.300
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.444,90	26.400	26.300	26.300
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	25.444,90	26.400	26.300	26.300
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)	25.444,90	26.400	26.300	26.300
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	183.516,88	280.000	144.500	152.600

Produktübersicht	Produkt	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
			2020	2021	2022	2023
in EUR						
11.10.10	Verwaltung und Gremien der Gemeinde		-18.955,13	-18.900	-18.000	-18.000
21.10.10	Schulkostenanteile Grundschulen		-12.647,55	-10.000	-23.600	-25.000
21.50.10	Schulkostenanteile Regionale Schulen		-8.955,32	-12.000	-11.300	-12.000
28.10.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege		-266,30	-1.500	-1.500	-1.500
33.10.10	Förderung der Wohlfahrtspflege		-26,00	-900	0	0
36.10.10	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege		-43.087,10	-48.000	-55.000	-55.000
54.00.10	Konzessionsabgaben		9.841,86	8.000	8.000	8.000
55.20.10	Wasser- und Bodenverband		-8.563,02	-3.000	-1.000	-1.000
57.30.30	Kommunale Einrichtungen		-13.043,13	-10.300	-11.400	-13.000
11.40.20	Liegenschaften		19.244,75	-3.900	-8.600	-1.600
11.40.30	Bauhof		-46.931,45	-60.800	-63.300	-64.700
12.60.10	Feuerwehr		-12.692,75	-79.500	-54.700	-28.200
42.40.10	Öffentlicher Bäder / Strand		-15.095,05	-11.500	-8.800	-7.800
51.10.10	Bauleitplanung		0,00	0	-11.100	0
54.10.10	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze		7.623,65	-13.100	-14.300	-12.300
55.30.10	Friedhöfe		2.827,85	-10.600	-11.600	-3.800
61.10.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen		180.685,56	278.700	142.000	150.100
61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		2.831,32	1.300	2.500	2.500

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO- Doppik)	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026
		in EUR		
		5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	176.800	186.800	191.800
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	230.000	230.000	230.000
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.500	2.500	2.500
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	409.300	419.300	424.300
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	272.500	278.000	283.500
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	-272.500	-278.000	-283.500
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	136.800	141.300	140.800
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)	136.800	141.300	140.800
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.300	26.300	26.300
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	26.300	26.300	26.300
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	26.300	26.300	26.300
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	163.100	167.600	167.100

Produkt	Bezeichnung	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026
		in EUR		
11.10.10	Verwaltung und Gremien der Gemeinde	-18.000	-18.000	-18.000
21.10.10	Schulkostenanteile Grundschulen	-25.000	-25.000	-25.000
21.50.10	Schulkostenanteile Regionale Schulen	-12.000	-12.000	-12.000
28.10.10	Heimat- und sonstige Kultурpflege	-1.500	-1.500	-1.500
33.10.10	Förderung der Wohlfahrtspflege	0	0	0
36.10.10	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-55.000	-55.000	-55.000
54.00.10	Konzessionsabgaben	8.000	8.000	8.000
55.20.10	Wasser- und Bodenverband	-1.000	-1.000	-1.000
57.30.30	Kommunale Einrichtungen	-13.000	-13.000	-13.000
11.40.20	Liegenschaften	-1.500	-1.500	-1.500
11.40.30	Bauhof	-66.300	-67.900	-69.400
12.60.10	Feuerwehr	-28.200	-28.200	-28.200
42.40.10	Öffentlicher Bäder / Strand	-7.800	-7.800	-7.800
51.10.10	Bauleitplanung	0	0	0
54.10.10	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	-12.200	-12.100	-20.000
55.30.10	Friedhöfe	-4.100	-4.100	-4.100
61.10.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	160.600	165.100	164.600
61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.500	2.500	2.500

A. Haushalt

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 2022							Erläuterung
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltjahres	Tilgung	Kreditaufnahmen	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltjahres	Kontonummer ¹	
		in €					
		1	2	3	4		
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	48.300	a) 13.100 b) c)	a) b) c)	35.200	311-319	
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen		a) b) c)	a) b) c)		331-337	
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	445.900			600.700	321-329, 37431	
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen					338	
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)		494.200			635.900		

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 2023							Erläuterung
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltjahres	Tilgung	Kreditaufnahmen	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltjahres	Kontonummer ¹	
		in €					
		1	2	3	4		
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	35.200	a) 13.200 b) c)	a) b) c)	22.000	311-319	
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen		a) b) c)	a) b) c)		331-337	
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	600.700			697.200	321-329, 37431	
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen					338	
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)		635.900			719.200		

A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel											
Nr.	Gemeinde Vogelsang - Warsin 2022/2023	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahrs	Planungsdaten des Haushalt folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalt folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalt folgejahres				
						in €					
						2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushalt vorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushalt vorjahres	453.847,44	436.792,59	- 445.892,59	- 600.692,59	- 697.192,59	-	778.692,59			
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushalt vorjahres	- 453.847,44	- 436.792,59	- 445.892,59	- 600.692,59	- 697.192,59	-	778.692,59			
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushalt vorjahres	- 495.087,62	- 521.509,04	- 502.909,04	- 661.909,04	- 792.609,04	-	908.309,04			
5	+ Korrektur des Vortrages										
6	+ Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	- 26.421,42	18.600,00	- 159.000,00	- 130.700,00	- 115.700,00	-	109.300,00			
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushalt jahres	- 521.509,04	- 502.909,04	- 661.909,04	- 792.609,04	- 908.309,04	-	1.017.609,04			
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushalt vorjahres	28.551,26	84.466,45	56.766,45	60.966,45	95.166,45		129.366,45			
9	+ Korrektur des Vortrages										
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	55.915,19	- 27.700,00	4.200,00	34.200,00	34.200,00		34.200,00			
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)										
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushalt jahres	84.466,45	56.766,45	60.966,45	95.166,45	129.366,45		163.566,45			
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des	12.688,92	250,00	250,00	250,00	250,00		250,00			
14	+ Korrektur des Vortrages										
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	- 12.438,92	-	-	-	-					
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushalt jahres	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00		250,00			
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushalt jahres	- 436.792,59	- 445.892,59	- 600.692,59	- 697.192,59	- 778.692,59	-	853.792,59			

A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel							
Nr.	Gemeinde Vogelsang - Warsin 2022/2023	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	vorl. Ist des Haushaltsvorjahres per 15.03.2022	Ansatz des Haushaltsjahrs	Planungsdaten des Haushaltfolgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushaltfolgejahres	Planungs-daten des dritten Haushaltfolgejahres
		in €					
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	-	-	-	-	-	-
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	453.847,44	436.792,59	- 308.918,85	- 541.561,33	- 638.061,33	- 719.561,33
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	- 453.847,44	- 436.792,59	- 308.918,85	- 541.561,33	- 638.061,33	- 719.561,33
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	- 495.087,62	- 521.509,04	- 443.458,66	- 602.458,66	- 733.158,66	- 848.858,66
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	- 26.421,42	78.050,38	- 159.000,00	- 130.700,00	- 115.700,00	- 109.300,00
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	- 521.509,04	- 443.458,66	- 602.458,66	- 733.158,66	- 848.858,66	- 958.158,66
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	28.551,26	84.466,45	132.539,81	58.897,33	93.097,33	127.297,33
9	+ Korrektur des Vortrages (hier Ermächtigungsübertragungen aus 2021)			- 77.842,48			
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	55.915,19	48.073,36	4.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)						
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	84.466,45	132.539,81	58.897,33	93.097,33	127.297,33	161.497,33
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des	12.688,92	250,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	- 12.438,92	1.750,00	-	-	-	-
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	250,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	- 436.792,59	- 308.918,85	- 541.561,33	- 638.061,33	- 719.561,33	- 794.661,33

Stellenplan Haushaltsjahr 2022 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. 2
	<u>Friedhof</u>								
2	Kommunalarbeiter	0,1	EG 4	0,1	EG 4	0,1	EG 4		i. V. m. Nr. 1
	<u>Multiples Haus</u>								
3	Servicekraft	0,07	gfB	0,07	gfB	0,07	gfB		Mindestlohn
	Summe	1,07		1,07		1,07			

		Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2022 Vogelsang-Warsin																					
Teil-haus-halt	Organisationseinheit	Beamte (Besoldungsgruppen)								Beschäftigte (Entgeltgruppen)													
		A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	13	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1
80	Bauhof, Friedhof																		1			0	1,00
80	Multiples Haus																					0,07	0,07
90	Zentrale Finanz-dienstleistungen																						
Summe Haushaltsjahr																			1		0,07	1,07	
Summe Vorjahr																			1		0,07	1,07	
mehr																						0,00	
weniger																						0,00	

Veränderungsliste zum Haushaltsjahr 2022 Gemeinde Vogelsang-Warsin

Lfd. Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt/ Organisations- einheit	Anzahl im Stellenplan 2022	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2	3	4	5	6	7	8

Stellenplan Haushaltsjahr 2023 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. 2
	<u>Friedhof</u>							
2	Kommunalarbeiter	0,1	EG 4	0,1	EG 4	0,1	EG 4	i. V. m. Nr. 1
	<u>Multiples Haus</u>							
3	Servicekraft	0,07	gfB	0,07	gfB	0,07	gfB	Mindestlohn
	Summe	1,07		1,07		1,07		

|

		Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2023 Vogelsang-Warsin																					
Teil-haus-halt	Organisationseinheit	Beamte (Besoldungsgruppen)								Beschäftigte (Entgeltgruppen)													
		A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	13	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1
80	Bauhof, Friedhof																		1			0	1,00
80	Multiples Haus																					0,07	0,07
90	Zentrale Finanz-dienstleistungen																						
Summe Haushaltsjahr																			1			0,07	1,07
Summe Vorjahr																			1			0,07	1,07
mehr																							0,00
weniger																							0,00

Veränderungsliste zum Haushaltsjahr 2023 Gemeinde Vogelsang-Warsin

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

Bilanz 2019**Aktiva Passiva**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2019	31.12.2019	Veränderung gegenüber 2018
			in EUR		
1	Anlagevermögen		1.497.312,07	1.441.115,01	-56.197,06
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		45.887,50	41.334,73	-4.552,77
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		45.887,50	41.334,73	-4.552,77
1.2	Sachanlagen		1.325.817,95	1.274.173,66	-51.644,29
1.2.1	Wald, Forsten		6.216,00	6.216,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		22.690,76	22.545,85	-144,91
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		788.088,10	764.059,51	-24.028,59
1.2.4	Infrastrukturvermögen		405.457,45	378.611,32	-26.846,13
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		84.699,38	75.153,19	-9.546,19
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		17.169,08	9.205,88	-7.963,20
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		1.497,18	18.381,91	16.884,73
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		13.408,07	20.760,76	7.352,69
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		13.408,07	20.760,76	7.352,69
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		9.616,17	19.176,42	9.560,25
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		3.071,71	1.154,26	-1.917,45
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		720,19	430,08	-290,11
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		720,19	430,08	-290,11
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme			1.510.720,14	1.461.875,77	-48.844,37

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2019	31.12.2019	Veränderung gegenüber 2018
			in EUR		
1	Eigenkapital		164.880,98	113.709,58	-51.171,40
1.1	Kapitalrücklage		497.135,05	491.746,87	-5.388,18
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		497.135,05	491.746,87	-5.388,18
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		-332.254,07	-332.254,07	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00	-45.783,22	-45.783,22
2	Sonderposten		824.737,03	785.079,53	-39.657,50
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		824.737,03	785.079,53	-39.657,50
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		782.401,10	746.131,41	-36.269,69
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		42.335,93	38.948,12	-3.387,81
4	Verbindlichkeiten		503.743,66	545.073,83	41.330,17
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		87.371,32	74.620,87	-12.750,45
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		87.371,32	74.620,87	-12.750,45
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		4.215,04	2.692,19	-1.522,85
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		412.157,30	454.155,30	41.998,00
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		411.775,38	453.847,44	42.072,06
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		381,92	307,86	-74,06
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	13.605,47	13.605,47
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		17.358,47	18.012,83	654,36
5.1	Grabnutzungsentgelte		17.358,47	18.012,83	654,36
Bilanzsumme			1.510.720,14	1.461.875,77	-48.844,37

Bilanz 2020**Aktiva Passiva**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2020	31.12.2020	Veränderung gegenüber 2019
			in EUR		
1	Anlagevermögen		1.441.115,01	1.396.818,87	-44.296,14
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		41.334,73	36.781,94	-4.552,79
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		41.334,73	36.781,94	-4.552,79
1.2	Sachanlagen		1.274.173,66	1.234.430,31	-39.743,35
1.2.1	Wald, Forsten		6.216,00	6.215,00	-1,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		22.545,85	19.099,45	-3.446,40
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		764.059,51	740.210,46	-23.849,05
1.2.4	Infrastrukturvermögen		378.611,32	359.406,75	-19.204,57
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		75.153,19	84.390,00	9.236,81
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		9.205,88	8.223,92	-981,96
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		18.381,91	16.884,73	-1.497,18
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		20.760,76	6.550,79	-14.209,97
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		20.760,76	6.550,79	-14.209,97
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		19.176,42	3.194,69	-15.981,73
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.154,26	3.356,10	2.201,84
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		430,08	0,00	-430,08
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		430,08	0,00	-430,08
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		1.461.875,77	1.403.369,66	-58.506,11

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2020	31.12.2020	Veränderung gegenüber 2019
			in EUR		
1	Eigenkapital		113.709,58	81.660,48	-32.049,10
1.1	Kapitalrücklage		491.746,87	511.803,59	20.056,72
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		491.746,87	486.358,69	-5.388,18
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	25.444,90	25.444,90
1.3	Ergebnisvortrag		-378.037,29	-378.037,29	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00	-52.105,82	-52.105,82
2	Sonderposten		785.079,53	793.453,07	8.373,54
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		785.079,53	793.453,07	8.373,54
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		746.131,41	738.759,70	-7.371,71
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		38.948,12	35.560,36	-3.387,76
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	19.133,01	19.133,01
4	Verbindlichkeiten		545.073,83	503.720,48	-41.353,35
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		74.620,87	61.322,31	-13.298,56
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		74.620,87	61.322,31	-13.298,56
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.692,19	1.742,64	-949,55
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		454.155,30	439.845,53	-14.309,77
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		453.847,44	436.792,59	-17.054,85
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		307,86	3.052,94	2.745,08
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		13.605,47	810,00	-12.795,47
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		18.012,83	24.535,63	6.522,80
5.1	Grabnutzungsentgelte		18.012,83	24.535,63	6.522,80
	Bilanzsumme		1.461.875,77	1.403.369,66	-58.506,11

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Ermächtigungsübertragungen 2021			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
			Inanspruch- nahme	Abgänge				
Gemeindestraßen einschl. Spielplätze								
54.10.10.00 / 23310000		180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	28.698,05	28.698,05	
68176000		180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	28.698,05	28.698,05	
23310.00005	22 2019-001 Beseitigung Biberschäden Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen							
54.10.10.00 / 23310000		0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	
68176000		0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	
23310.00007	22 2021-003 Errichtung Buswartehalle Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen							
Summe Produkt / SK:		180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	36.198,05	36.198,05	36.198,05
Summe Finanzkonto:		180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	36.198,05	36.198,05	36.198,05

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Ermächtigungsübertragungen 2021		Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
			Inanspruch- nahme	Abgänge			
Liegenschaften							
11.40.20.00 / 02990000		3.800,00	0,00	3.800,00	0,00	0,00	0,00
78510000		3.800,00	167,00	3.633,00	0,00	0,00	0,00
88000.93200	Kauf von Grundstücken						
Feuerwehr							
12.60.10.00 / 07140000		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
78560000		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
07140.40001	22 2021-001 Erwerb MTW						
12.60.10.00 / 09600001		0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
78522000		0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
09600.40005	22 2021-002 Absauganlage						
Gemeindestraßen einschl. Spielplätze							
54.10.10.00 / 09600001		170.000,00	170.000,00	0,00	0,00	45.540,53	45.540,53
78522000		170.000,00	170.000,00	0,00	0,00	45.540,53	45.540,53
09600.40004	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
54.10.10.00 / 09600001		0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00
78522000		0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00
09600.40006	22 2020-002 Errichtung Spielplatz Auszahlungen für Baumaßnahmen						
54.10.10.00 / 09600001		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
78532000		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
09600.40007	22 2021-003 Errichtung Buswartehalle						
Summe Produkt / SK:		173.800,00	170.000,00	3.800,00	0,00	114.040,53	114.040,53
Summe Finanzkonto:		173.800,00	170.167,00	3.633,00	0,00	114.040,53	114.040,53

Der Finanzausschuss der Gemeindevertretung Vogelsang-Warsin empfahl einstimmig auf seiner Sitzung am 29.03.2022 den Haushaltsplan / die Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes mit folgender Änderung zu beschließen:

Die Hebesätze der Realsteuer sollen ab dem 01.01.2022 wie folgt festgesetzt werden:

- | | |
|-----------------|-------|
| - Grundsteuer A | 350% |
| - Grundsteuer B | 430 % |
| - Gewerbesteuer | 380% |

Die Hebesätze sind in § 5 der Haushaltssatzung für die Jahre 2022 und 2023 einzufügen.

Folgende Korrekturen ergeben sich zum Haushaltsplan:

Seite 20:

Gewerbebetriebe insgesamt:	16		
davon zahlten			
10 Betriebe keine Gewerbesteuer	=	62%	0 EUR
2 Betriebe bis 1.000 EUR	=	13% insg.	673,37 EUR
3 Betriebe von 1.001- 10.000 EUR	=	19% insg.	8.833,76 EUR
1 Betrieb über 10.000 EUR	=	6% insg.	15.330,00 EUR
Einzahlungen gesamt	zus.	24.837,13 EUR	

Seite 21:

Daher werden ab dem Haushaltsjahr 2022 die Hebesätze wie folgt festgesetzt:

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2022/2023	350	430	380

Die Tabellen und Diagramme in der Fortschreibung zum Haushaltskonsolidierungskonzeptes werden entsprechend angepasst.