

2/0319/2022

Beschlussvorlage
öffentlich

Gemeinde Roduchelstorf

Beratung und Beschlussfassung zum Doppelhaushalt für die Haushaltsjahre 2023/2024

<i>Amt Schönberger Land</i> Fachbereich II <i>Datum</i> 16.11.2022	<i>Bearbeitung:</i> Kati Kodanek <i>Bearbeiter/in-Telefonnr.:</i> 038828/330-1210
---	--

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss der Gemeinde Roduchelstorf (Vorberatung)		Ö
Gemeindevertretung Roduchelstorf (Entscheidung)		Ö

Sachverhalt

Grundlage für die Aufstellung der Haushaltspläne 2023/2024 ist der Haushaltserlass des Innenministeriums, aus dem die Orientierungsdaten für die Haushaltsplanung 2023 auf Basis des Finanzausgleichsgesetzes Mecklenburg-Vorpommern zu entnehmen sind. Hierin werden sowohl Aussagen zu den Zuweisungen und Steueranteilen für die Städte und Gemeinden als auch zu den Umlagegrundlagen für Kreis- und Amtsumlage getroffen. Ferner wurde der Entwurf der Haushaltspläne 2023/2024 entsprechend der Mittelanmeldungen der Fachämter aufgestellt.

Eine Anpassung der Hebesätze wurde mit dem Haushalt 2020 vorgenommen. Dennoch liegen bei der Grundsteuer B (395 %) und der Gewerbesteuer (351 %) die Hebesätze der Gemeinde unter den Nivellierungshebesätzen (Grst.B: 427 %, Gew.St.: 381%), wodurch sich ein Einnahmeverzicht von ca. 2.300 € ergibt.

Mit der Änderung des FAG M-V wurden mit dem § 27 FAG Rechtsgrundlagen geschaffen, nach der grundsätzlich alle Gemeinden, unter bestimmten Voraussetzungen Hilfen zum Erreichen des Haushaltsausgleiches (Konsolidierungszuweisungen oder Sonder- bzw. Ergänzungszuweisungen) erhalten können.

Die Gemeinde Roduchelstorf hat für das Haushaltsjahr 2020 (Antragstellung in 2021) gem. § 27 Abs. 1 FAG M-V eine Konsolidierungszuweisung in Höhe von T€ 20,3 erhalten, da alle Voraussetzungen gegeben waren. Die Gemeinde hatte die Hebesätze nach Maßgabe des Orientierungserlasses 2020 und auf der Grundlage des § 27 FAG, 20 Hebesatzpunkte über den jeweiligen gewogenen Durchschnittshebesatz nach Gemeindegrößenklasse festgesetzt.

Um im Jahr 2024 Zuweisungen nach § 27 Abs. 1 oder Abs. 2 FAG M-V erhalten zu können, müsste die Gemeinde Roduchelstorf die Hebesätze für Realsteuern für das Haushaltsjahr 2023 so festsetzen, dass sie mindestens 20 Hebesatzpunkte über dem gewogenen Durchschnittshebesatz der Gemeindegrößenklasse des Haushaltsjahres 2021 liegen.

Die nachfolgende Darstellung zeigt die erforderliche Anpassung:

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteue r
gewogener Durchschnittshebesatz (unter 1.000 Einwohner)	330	388	350
+ 20 Hebesatzpunkte	350	408	370
aktueller Hebesatz Roduchelstorf	339	395	351
<i>Erhöhung um „xx“ Hebesatzpunkte</i>	<i>11</i>	<i>13</i>	<i>12</i>

Zu beachten ist, dass Mindereinzahlungen bei einer Realsteuerart durch Mehreinzahlungen bei einer anderen Realsteuerart ausgeglichen werden können.

Die Gewerbesteuerereinzahlungen sind dabei um die Gewerbesteuerumlage rechnerisch zu mindern.

Für das Haushaltsjahr 2021 waren die Voraussetzungen des § 27 FAG nicht abschließend erfüllt, wodurch die Gemeinde keine Zuweisung erhielt. Für 2022 hat die Gemeinde keine notwendige Anpassung der Hebesätze vorgenommen, so dass eine Antragstellung nicht in Betracht kommt.

Die Verwaltung empfiehlt eine Anpassung der Hebesätze für den Doppelhaushalt 2023/2024.

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung beschließt die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023/2024 nebst Anlagen gemäß GemHVO

A) mit einer Erhöhung der Realsteuerhebesätze für:

Grundsteuer A auf%

Grundsteuer B auf%

Gewerbesteuer auf%

B) in vorliegender Fassung o h n e Erhöhung der Realsteuerhebesätze.

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

1	Deckblatt + Inhalt (öffentlich)
2	HH-Satzung 09 2023_2024 (öffentlich)
3	Vorbericht 09 2023_2024 (öffentlich)
4	EHH 09 2023_2024 (öffentlich)
5	FHH 09 2023_2024 (öffentlich)
6	THH 09 2023_2024 (öffentlich)
7	Investitionsübers. 09 2023_2024 (öffentlich)

8	Übers. Erträge u. Aufwendungen 09 2023_2024 (öffentlich)
9	Übers. Vergglichtungserm. 09 2023_2024 (öffentlich)
10	Übers. Rückstellungen 09 2023_2024 (öffentlich)
11	Übers. Verbindl.keiten 09 2023_2024 (öffentlich)
12	Muster 5a 09 2023_2024 (öffentlich)
13	Muster 5b 09 2023_2024 (öffentlich)
14	Stellenplan Roduchelstorf (öffentlich)

Gemeinde

Roduchelstorf

Haushaltsplan

für die Haushaltsjahre

2023/2024

I N H A L T S V E R Z E I C H N I S

- 1. Haushaltssatzung (weiß)**
- 2. Vorbericht (blau)**
- 3. Ergebnishaushalt (gelb)**
- 4. Finanzhaushalt (grün)**
- 5. Übersicht über die Teilergebnishaushalte/Übersicht über die Teilfinanzhaushalte (weiß)**
- 6. Investitionsübersicht (rosa)**
- 7. Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt (orange)**
- 8. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (grün)**
- 9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres (gelb)**
- 10. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres (creme)**
- 11. Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr (grün)**
- 12. Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanzeitraum (blau)**
- 13. Stellenplan/Stellenplanquerschnitt (weiß)**

Haushaltssatzung der Gemeinde Roduchelstorf für die Haushaltsjahre 2023/2024

Aufgrund der § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 01.12.2022 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidung der Landrätin des Landkreises Nordwestmecklenburg zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023/2024 wird

	in 2023	in 2024	
1. im Ergebnishaushalt auf			
einen Gesamtbetrag der Erträge von	318.700	304.600	EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	465.000	439.400	EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-146.300	-134.800	EUR
2. im Finanzhaushalt auf			
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	294.400	280.300	EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	435.600	412.300	EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-141.200	-132.000	EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	18.600	18.600	EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	39.600	3.100	EUR
einen Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-21.000	15.500	EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

	in 2023	in 2024	
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme ohne Umschuldung wird festgesetzt auf	21.000	0	EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

§ 4 Kassenkredite

	in 2023	in 2024
Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	120.000	120.000 EUR

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

	in 2023	in 2024
1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf	339	339 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	395	395 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	351	351 v. H.

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 0,0 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 7 Wertgrenzen

(1) Notwendigkeit für den Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung

- Wenn sich zeigt, dass im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 1 KV M-V ein Fehlbetrag im Ergebnishaushalt von mehr als 4% der laufenden Aufwendungen entsteht oder sich ein bereits ausgewiesener Fehlbetrag um mehr als 4 % der laufenden Aufwendungen erhöhen wird.
Gleiches gilt für den Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt.
- Als erheblich im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 2 KV M-V sind bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen/Auszahlungen anzusehen, wenn sie im Einzelfall 2 % der Gesamtaufwendungen/Gesamtauszahlungen des laufenden Haushaltsjahres übersteigen.
- Als geringfügig im Sinne von § 48 Abs. 3 Nr. 1 KV M-V gelten unabweisbare Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie unabweisbare Aufwendungen und Auszahlungen für Instandsetzungen an Bauten und Anlagen, wenn sie 10.000 Euro der Auszahlungen nicht übersteigen.

(2) Festlegungen zu Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Die Darstellung von Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen in den Teilfinanzhaushalten hat nach § 4 Abs. 7 GemHVO-Doppik einzeln zu erfolgen, wenn

- diese sich über mehrere Haushaltsjahre erstrecken oder
- Einzelmaßnahmen jeweils einem Wert ab 10.000 EUR entsprechen.

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gelten als erheblich und bedürfen einen Wirtschaftlichkeitsvergleich im Sinne des § 9 Abs. 1 GemHVO-Doppik, wenn sie 500.000 € übersteigen.

Die Geringfügigkeitsgrenze im Sinne des § 9 Abs. 3 GemHVO-Doppik, innerhalb derer Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und Verpflichtungsermächtigungen auch ohne Vorlage von Plänen, Kostenberechnungen, Investitionszeitplänen und Erläuterungen veranschlagt werden dürfen, beträgt 100.000 €.

(3) Festlegungen zur Erläuterungspflicht in den Teilhaushalten

- Als erheblich im Sinne des § 4 Abs. 9 Nr. 1 GemHVO-Doppik gelten Ansätze für Aufwendungen/Auszahlungen zur haushaltsjahrübergreifenden Erfüllung von Verträgen, wenn diese 1% der laufenden Aufwendungen/Auszahlungen je Vertrag übersteigen
- Als erheblich im Sinne des § 4 Abs. 9 Nr. 2 GemHVO-Doppik gelten Abweichungen in Höhe von 10% der planmäßigen Abschreibung

- c) Als erheblich im Sinne des § 4 Abs. 9 Nr. 4 GemHVO-Doppik wird eine Abweichung in Höhe von 10% von den wesentlichen Ansätzen der laufenden Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen des Haushaltsvorjahres, mindestens aber 10.000 €, erachtet.

§ 8 Bewirtschaftungsregeln

1. Innerhalb eines Teilhaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Folgenden oder durch Haushaltsvermerk nichts anderes bestimmt ist. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
2. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen bzw. -auszahlungen sowie die Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Leiharbeit werden nach § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die vorgenannten Aufwendungen bzw. Auszahlungen sind von der Deckungsfähigkeit im Teilhaushalt bzw. im Gesamthaushalt auszunehmen.
3. Die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen werden nach § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die vorgenannten Aufwendungen sind von der Deckungsfähigkeit im Teilhaushalt bzw. im Gesamthaushalt auszunehmen.
4. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten können nicht zur Deckung von Mehraufwendungen oder zur Kompensation von Mindererträgen eingesetzt werden. Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten können für Mehraufwendungen aus Abschreibungen verwendet werden.
5. Aufwendungen bzw. Auszahlungen, denen zweckgebundene Erträge bzw. Einzahlungen gegenüberstehen, sind nicht gegenseitig deckungsfähig mit den übrigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen.
6. Zweckgebundene Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen berechtigen zu zweckentsprechenden Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen.
7. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entsprechend § 14 Abs. 3 GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehreinzahlungen aus veranschlagten Investitionszuwendungen berechtigen zu Mehrauszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen innerhalb des Teilhaushaltes.
8. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für laufende Auszahlungen zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entsprechend § 14 Abs. 4 GemHVO-Doppik für einseitig deckungsfähig erklärt.
9. Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen nach § 15 Abs. 1 GemHVO-Doppik werden für übertragbar erklärt. Die Übertragungen sind auf das Notwendige zu beschränken. Sie bleiben längstens bis zum Ende des Haushaltsfolgejahres verfügbar.

Nachrichtliche Angaben:

- | | |
|---|--------------|
| 1. Zum Ergebnishaushalt | |
| Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023 beträgt voraussichtlich | -521.314 EUR |
| und zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 voraussichtlich | -656.114 EUR |
| 2. Zum Finanzhaushalt | |
| Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2023 beträgt voraussichtlich | -212.111 EUR |
| und zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2024 voraussichtlich | -344.111 EUR |
| 3. Zum Eigenkapital | |
| Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des ersten Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | 523.216 EUR |
| und zum 31. Dezember des zweiten Haushaltsjahres voraussichtlich | 388.416 EUR |

Roduchelstorf, xx.xx.2022

gez. Kassow
Bürgermeisterin

Siegel

Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen der Rechtsaufsichtsbehörde Der Landrat des Landkreises Nordwestmecklenburg zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am xx.xx.202x wie folgt bekanntgegeben worden:

...

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023/2024 und die hierzu ergangenen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme im Amtsgebäude in Dassow, Grevesmühlener Straße 17 b öffentlich aus. Bitte vereinbaren Sie hierzu einen Termin.

Die Haushaltssatzung wird auf der Internetseite <https://www.schoenberger-land.de/Amt-Schoenberger-Land/Bekanntmachungen> mit Ablauf des xx.xx.202x veröffentlicht.

gez. Lenschow
Amtsvorsteher

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Roduchelstorf
für die Haushaltsjahre 2023/2024

Inhalt

1.	<i>Allgemeine Angaben zur Gemeinde</i>	<i>1</i>
2.	<i>Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft.....</i>	<i>2</i>
2.1.	<i>Darstellung des Haushaltsausgleichs</i>	<i>2</i>
2.1.1.	<i>Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum.....</i>	<i>2</i>
2.1.2.	<i>Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum</i>	<i>3</i>
3.	<i>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum.....</i>	<i>5</i>
3.1.	<i>Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen</i>	<i>6</i>
4.	<i>Erläuterung der Haushaltsansätze</i>	<i>7</i>
4.1.	<i>Wichtige Erträge und Einzahlungen.....</i>	<i>7</i>
4.2.	<i>Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen</i>	<i>10</i>
4.3.	<i>Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Folgejahre</i>	<i>14</i>
4.4.	<i>Verpflichtungsermächtigungen</i>	<i>15</i>
4.5.	<i>Verbindlichkeiten</i>	<i>15</i>
4.5.1.	<i>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres.....</i>	<i>15</i>
4.5.2.	<i>Entwicklung der Investitionskredite</i>	<i>16</i>
4.5.3.	<i>Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit</i>	<i>16</i>
4.6.	<i>Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde</i>	<i>16</i>
4.7.	<i>Entwicklung der Sonderposten</i>	<i>16</i>
4.8.	<i>Entwicklung der Rückstellungen</i>	<i>17</i>
4.9.	<i>Übersicht über freiwillige Leistungen.....</i>	<i>17</i>
5.	<i>Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit.....</i>	<i>18</i>
6.	<i>Haushaltssicherungskonzept</i>	<i>18</i>
7.	<i>Fazit und Ausblick</i>	<i>18</i>

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

Die Gemeinde Roduchelstorf hatte zum 31.12.2021 239 Einwohner. Entgegen der Landesprognose zur Bevölkerungsentwicklung in Mecklenburg-Vorpommern, die einen Bevölkerungsrückgang prognostiziert, geht die Gemeinde Roduchelstorf auch in den kommenden Jahren von einer gleichbleibenden Einwohnerzahl aus.

Bevölkerungsstand lt. Statistischem Amt			
Jahr	Einwohner	Jahr	Einwohner
31.12.2002	283	31.12.2012	238
31.12.2003	269	31.12.2013	242
31.12.2004	278	31.12.2014	240
31.12.2005	284	31.12.2015	242
31.12.2006	276	31.12.2016	245
31.12.2007	274	31.12.2017	240
31.12.2008	251	31.12.2018	238
31.12.2009	261	31.12.2019	235
31.12.2010	264	31.12.2020	238
31.12.2011	260	31.12.2021	239

Gemeindegröße	981 ha
Gesamtfläche der gemeindeeigenen Grundstücke	ca. 41,9 ha
Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen	0
- davon Leerstand	0
- Zur Veräußerung vorgesehene gemeindliche Immobilien	./.
Gemeindliche Straßenkilometer	15,43 km

Die Gemeinde Roduchelstorf ist eine Gemeinde im Westen des Landkreises Nordwestmecklenburg und liegt ca. 6 km südöstlich von der Stadt Schönberg und ca. 7 km nördlich von der Stadt Rehna. Das Gebiet der Gemeinde Roduchelstorf wird in seiner Nord-Südrichtung von der Bundesstraße B 104 durchlaufen mit Anbindung an die Städte Schönberg und Rehna sowie östlich liegendem Ortsteil Cordshagen.

Die Straße nach Cordshagen ist eine Kreisstraße.

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

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 gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 27 keinen Fehlbetrag ausweist.

Lfd Nr.		Jahr	Jahresergebnis ¹	Jahres- ergebnis je Einwohner
##		In €		
		1	2	3
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge			
1.1	Weitere Haushaltsvorräte in Summe	vor 2021	-296.634,46	-1.241,15
1.2	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	4.619,93	19,33
1.3	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-83.000	-347,28
2.	Ansatz des 1. Haushaltsjahres	2023	-146.300	-612,13
3.	Summe/Saldo zum Ende des 1. Haushaltsjahres	2023	-521.315	-2.181,23
4.	Ansatz des 2. Haushaltsjahres	2024	-134.800	-564,02
5.	Summe/Saldo zum Ende des 2. Haushaltsjahres	2024	-656.115	-2.745,25
6.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
6.1	1. Haushaltsfolgejahr	2025	-72.100	-301,67
6.2	2. Haushaltsfolgejahr	2026	-71.700	-300,00
7.	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungs-zeitraumes	2026	-799.915	-3.346,92

¹Jahresergebnis (nach Veränderung der Rücklagen) gem. § 2 Abs. 1 Nr. 25/27 GemHVO-Doppik

Es wurde / wird in allen relevanten Haushaltsjahren ein negatives Jahresergebnis vor, aber auch nach Veränderung der Rücklagen ausgewiesen. Kumuliert belaufen sich diese Fehlbeträge bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf 799.015 € (nach Veränderung d. Rücklagen). Eine Entnahme gem. § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen zur Kompensierung des Fehlbetrages, konnte nicht vorgenommen werden und auch nicht eingeplant werden.

Insoweit ist sowohl in den Haushaltsjahren 2023/2024 als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht gegeben.

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

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

Ldf. Nr		Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordent- lichen Ein- und Auszahlungen 1	Saldo der ordentlichen und außerordent- lichen Ein- und Auszahlungen	planmäßige Tilgung von Investitions- krediten²		In Haushalts- folgejahre vorzutragende Beträge ³	In Haushaltsfolge jahre vorzutragende Beträge
				Je EW (239)		#		Je EW (239)
			In €					
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge							
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe	vor 2021	-20.638,17	-86,35	0		-20.638,17	-86,35
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	19.127,13	80,03	11.520,00		-1.511	-6,32
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-69.400	-290,38	11.600		-70.911	-296,70
2.	Ansatz des 1. Haushaltsjahres	2023	-141.200	-590,79	12.000		-212.111	-887,49
3.	Summe / Saldo zum Ende des 1. Haushaltsjahres	2023	-212.111,04	-887,49	23.600		-212.111	-887,49
4.	Ansatz des 2. Haushaltsjahres	2024	-132.000	-552,30	13.700		-344.111	-1.439,80
5.	Summe / Saldo zum Ende des 2. Haushaltsjahres	2024	-344.111,04	-1.439,80	37.300		-344.111	-1.439,80
6.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre							
6.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2025	-74.000	-309,62	13.700		-418.111	-1.749,42
6.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2025	-73.700	-308,37	13.700		-491.811	-2.057,79
7.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeit raumes	2026	-491.811	-2.057,79	64.700		-491.811	-2.057,79

¹ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 37 GemHVO-Doppik, Abstimmung mit Vorbericht Ziffer 2.1.2, Muster 5b, Zeile 6

² Zu entnehmen aus § 3 Abs. 1 Nr. 32 GemHVO-Doppik. In diesem Posten können auch außerplanmäßige Tilgungen und Tilgungen zur Umschuldung ausgewiesen sein. Diese sind hier nicht zu berücksichtigen.

³ Der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gem. § 3 (1) Nr. 37 GemHVO-Doppik beinhaltet bereits planmäßige Tilgung von Investitionskrediten (Spalte 4 zeigt Höhe der Tilgung),

Der in 2021 erwirtschaftete positive Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (T€ 19,1), reicht nicht aus, um den negativen Saldo aus Haushaltsvorjahren zu decken. Auch der nach momentanem Stand (10.11.2022) positive Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen für 2022 (T€ 25,7) kann die prognostizierten negativen Salden der Berichtsjahre 2023/2024 nicht decken. So dass sich zum Ende des 2. Haushaltsjahres (2024) ein negativer Saldo i. H. v. 344.111 € ergibt.

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum ist dem Haushalt beiliegenden gleichnamigen Muster 5b zu entnehmen.

In den Zeilen 1 bis 3 sowie in Zeile 17 wird die Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in den beiden Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum dargestellt. Die liquiden Mittel der Gemeinde Roduchelstorf (bis 2022 Forderungen gegenüber dem Verrechnungskonto beim Amt) werden im Finanzplanungszeitraum von insgesamt 32.018,18 € auf -360.002 € sinken.

In den folgenden Zeilen 4 bis 16 werden die Ursachen für die Veränderung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit unterschieden nach

- dem laufenden Bereich (Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen inkl. der planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen),
- dem Investitionsbereich Saldo der Ein und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit sowie der Entwicklung der Investitionskredite – mit Ausnahme der planmäßigen Tilgung, die dem laufenden Bereich zugeordnet ist,
- dem Bereich der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen.

In den Zeilen 4 bis 7 wird die Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen dargestellt. Sofern in der Zeile 7 kein negativer Betrag ausgewiesen wird, ist in dem entsprechenden Haushaltsjahr ein Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gegeben.

In allen dargestellten Haushaltsjahren, ist ein Haushaltsausgleich nicht gegeben. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes ist ein Defizit in Höhe von 491.811 € zu verzeichnen.

Insoweit ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt nicht gegeben.

In den Zeilen 8 bis 12 wird die Entwicklung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit gezeigt. Im Planjahr 2024 und im Finanzplanungszeitraum übersteigen die kumulierten Investitionseinzahlungen die korrespondierenden Investitionsauszahlungen. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes wird eine Überdeckung in Höhe von 131.561 € ausgewiesen. Dieser Betrag ist der künftigen Investitionsfinanzierung bzw. der außerplanmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vorbehalten. Er kann vorübergehend zur Verstärkung der Liquidität eingesetzt werden.

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

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

Lfd · Nr.		Jahr	Ergebnisvor- trag ins Haushaltsfolge- jahr ^[1]	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres ²
				Allgemeine Kapitalrück- lage ^[3]	Zweckgb. Kapitalrück- lagen ^[4]	Rücklage kommunaler Finanzaus- gleich ^[5]	Sonstige zweckgeb. Ergebnisrück lagen ^[6]	
				in €				
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsvorjahres							
1.1	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	-292.014,53	1.031.930,76	33.923,46	0	0	773.839,69
1.1	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2022	-375.014	1.031.930	17.100,00	0	0	674.016,00
2.	Bestand zum Ende des 1. Haushaltsjahres	2023	-521.314	1.031.930	12.600,00	0	0	523.216
3.	Bestand zum Ende des 2. Haushaltsjahres	2024	-656.114	1.031.930	12.600,00	0	0	388.416
4.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsfolgejahres							
4.1	1. Haushaltsfolgejahr	2025	-728.214	1.031.930	12.600,00	0	0	316.316
5.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2026	-799.914	1.031.930	12.600,00	0	0	244.616

Mit dem Ausweis eines positiven Eigenkapitals kommt die Gemeinde der Vorschrift der Kommunalverfassung bezüglich einer nicht zulässigen Überschuldung nach.

3.1. Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen

Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus der Infrastrukturpauschale

Ab 2023 werden nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 Buchstabe b 6,5 Prozent der Finanzausgleichsmasse, mindestens jedoch 100 Mio. EUR für allgemeine Zuweisungen ausschließlich für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Instandhaltungsmaßnahmen insbesondere in den Bereichen Schulen, Kindertageseinrichtungen, Straßen, öffentlicher Personennahverkehr, Sportanlagen, Feuerwehr und Brandschutz, kommunaler Wohnungsbau sowie Digitalisierung und Breitband nach § 23 FAG M-V bereitgestellt. Diese Zuweisungen werden als Kapitalzuschüsse gewährt.

Die Verteilung der Zuweisungsbeträge an die Gemeinden bemisst sich zu jeweils 50 Prozent nach der Einwohnerzahl und der Finanzkraft.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden T€ 17,2 (Infrastrukturpauschale) in die zweckgebundene Kapitalrücklage eingestellt. Für die Berichtsjahre 2023/2024 bemisst sich der Planansatz auf T€ 12,6 wodurch sich der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit um diesen Wert verringert.

Finanzausgleichsumlage gemäß § 29 FAG

Von den kreisangehörigen Gemeinden, deren Steuerkraftmesszahl (§16(4)) die Bedarfsmesszahl (§16(2)) um mehr als 15% übersteigt, wird eine Finanzausgleichsumlage erhoben.

Die Steuerkraftmesszahl je Einwohner lag 2021 bei 524,9 €. Der durchschnittliche Bedarfsansatz, der für das aktuelle Planjahr gemäß Orientierungserlass 2023 nicht überschritten werden darf, liegt bei 1.128,62 €. Somit entfällt die Grundlage für die Bildung einer Rücklage gemäß § 29 FAG.

Entwicklung der Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich gemäß § 37 FAG

Die Gemeinde hat in 2023/2024 keine Rücklagen für den kommunalen Finanzausgleich gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik zu bilden, da die Voraussetzungen hierfür nicht vorliegen.

4. Erläuterung der Haushaltsansätze

4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

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

Ertrags- / Einzahlungsarten	2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
	in €											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Steuern und ähnliche Abgaben	147.337,71	126.300,36	123.000	122.000	139.400	139.400	131.300	131.300	134.100	134.100	134.100	134.100
davon												
Grundsteuer A	12.437,26	10.660,07	12.000	12.000	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
Grundsteuer B	16.360,02	16.210,80	12.100	12.100	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Gewerbesteuer	28.719,00	13.746,03	14.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	86.302,16	82.213,28	81.700	81.700	95.000	95.000	87.000	87.000	88.500	88.500	88.500	88.500
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.041,77	1.998,51	1.700	1.700	1.800	1.800	1.700	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
Hundesteuer	1.477,50	1.471,67	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transferleistungen	95.883,02	84.353,11	125.300	115.800	124.500	117.500	123.000	116.000	122.800	116.000	122.800	116.000
davon												
Schlüsselzuweisungen für den laufenden Bereich	116.026,52	116.026,52	116.000	116.000	136.000	136.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Auflösung Sonderposten Zuwendungen	12.189,01		7.000		21.400		21.400		20.600		20.600	
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574,69	4.369,98	12.500	12.500	3.300	400	13.300	10.400	10.800	7.900	10.800	7.900
davon												
WBV-Gebühr	0,65	3.695,98	12.000	12.000	0	0	10.000	10.000	7.500	7.500	7.500	7.500
Auflösung Sonderposten Beiträge	0,00		0		2.900		2.900		2.900		2.900	
privatrechtliche Leistungsentgelte	7.443,28	7.443,28	6.700	6.700	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	100	100	200	200	200	200	200	200	200	200
andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige laufende Erträge/Einzahlungen	5.891,00	5.577,50	4.300	4.300	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
davon												
Konzessionsabgabe	5.421,00	5.378,00	4.200	4.200	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Summe laufende Erträge/Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	310.985,55	280.046,54	269.600	261.600	311.000	286.700	296.900	272.600	296.400	272.900	296.400	272.900
Zins- und sonstige Finanzerträge/-einzahlungen	7.733,92	7.733,92	7.800	7.800	7.700	7.700	7.700	7.700	7.800	7.800	7.800	7.800
Summe der laufenden Erträge/Einzahlungen	318.719,47	287.780,46	277.400	269.400	318.700	294.400	304.600	280.300	304.200	280.700	304.200	280.700

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben werden sich voraussichtlich gegenüber dem Vorjahr 2021 um 7.900 € im Planjahr 2023 verringern und im Planjahr 2024 um ca. 16.000 €. Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sind für 2023 Mehrerträge/Mehreinzahlungen von ca. 8.00 € zu erwarten. Mindereinnahmen werden insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer erwartet.

Insgesamt zahlten im Jahr 2021 von 10 Gewerbebetrieben lediglich 4 Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

Gewerbebetriebe insgesamt:		10		
6	Betriebe keine Gewerbesteuer	60,0 %	0,00	EUR
0	(Steuererstattungen)	0,00 %	0,00	EUR
2	Betriebe bis 1.000 EUR	20,0 %	518,00	EUR
0	Betriebe von 1.001- 10.000 EUR	0,0 %	0,00	EUR
2	Betriebe von 10.000 - 100.000 EUR	20,0 %	29.070,50	EUR
0	Betriebe über 100.000 EUR	0,0 %	0,00	EUR
	Gesamt	100 %	29.588,50	EUR

4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

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

Aufwands- / Auszahlungsarten	2021		2022		2023		2024		2025		2026	
	Aufwen- dungen	Auszahlun- gen	Aufwen- dungen	Auszahlun- gen	Aufwen- dungen	Auszahlun- gen	Aufwen- dungen	Auszahlun- gen	Aufwen- dungen	Auszahlun- gen	Aufwen- dungen	Auszahlun- gen
	in €											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen	16.231,51	16.231,51	19.200	19.200	18.300	18.300	18.400	18.400	18.400	18.400	18.400	18.400
Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.977,82	75.053,32	116.300	116.300	167.100	167.100	129.300	129.300	97.100	97.100	97.000	97.000
u.a.												
Brandschutz	3.908,93	-1.383,47	15.200	15.200	26.100	26.100	22.600	22.600	10.600	10.600	10.600	10.600
Schulkostenbeiträge	42.017,53	42.017,53	45.600	45.600	37.800	37.800	43.000	43.000	37.600	37.600	37.600	37.600
Straßen	22.286,52	20.734,63	32.700	32.700	43.500	43.500	38.000	38.000	25.200	25.200	25.200	25.200
Winterdienst	11.190,89	11.223,68	13.000	13.000	13.000	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Abschreibungen	51.704,76		33.200		41.400		40.800		35.300		35.200	
Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen	160.767,66	160.750,61	182.100	182.100	217.400	217.400	229.400	229.400	218.900	218.900	218.900	218.900
u.a.												
Kreisumlage	85.335,20	85.335,20	87.900	87.900	103.600	103.600	108.600	108.600	103.600	103.600	103.600	103.600
Amtsumlage	36.364,36	36.364,36	41.300	41.300	45.800	45.800	45.800	45.800	41.300	41.300	41.300	41.300
Kita-Zuschüsse	37.697,42	37.697,42	50.000	50.000	65.000	65.000	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
sonstige laufende Aufwendungen/Auszahlungen	3.229,92	4.909,11	8.900	8.900	19.900	19.900	19.900	19.900	5.100	5.100	5.100	5.100
u.a.												
Umlage WBV	11.095,65	11.095,65	14.000	14.000	12.500	12.500	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Summe laufende Aufwendungen/Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	313.911,67	256.944,55	359.700	326.500	464.100	422.700	437.800	397.000	374.800	339.500	374.600	339.400
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen	187,87	188,78	700	700	900	900	1.600	1.600	1.500	1.500	1.300	1.300
Summe laufenden Aufwendungen/ Auszahlungen	314.099,54	257.133,33	360.400	327.200	465.000	423.600	439.400	398.600	376.300	341.000	375.900	340.700

Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

Hier sind die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen berücksichtigt.

Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese betreffen Energie, Wasser, Abwasser, Abfall, Unterhaltungsaufwand usw. für Grundstücke, Gebäude, Straßen, Wege, Plätze und Fahrzeuge.

- u. a. Reinigung BHST und Plätze, Papierkorbentleerung

Straßenunterhaltung

Für Unterhaltungsmaßnahmen/Instandsetzungen wurden im Jahr 2023 15.200 € eingeplant und im Jahr 2024 10.200 €.

Schulumlage

In den Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden (52543) sowie Kostenerstattungen an private Unternehmen (52551) sind die Kosten für die an andere Träger zu zahlende Schulumlage für schulpflichtige Kinder der Gemeinde enthalten. Dass diese ebenfalls großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage haben, wird aus folgender Übersicht erkennbar:

Schule	Kosten pro Schüler 2020/2021 in €	Anzahl Schüler (01.10.)	Gesamtkosten 2021 in €	Kosten pro Schüler 2022/2023 in €	Anzahl Schüler (01.10.)	Gesamtkosten 2023 in €
Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	1.900,00 €	20	38.000,00 €	1.957,00 €	14	27.398,00 €
	Abschlag			Abschlag		
Evangelische Inklusive Schule „An der Mau- rine“ Schönberg	1.900,00 €	4	7.600,00 €	1.957,00 €	5	9.785,00 €
	Abschlag			Abschlag		
Gesamt		24	45.600,00 €		19	37.183,00 €

Abschreibungen

Mit dem Rechnungswesen der kommunalen Doppik wird der vollständige Ressourcenverbrauch aufgezeigt. Ausdruck des Ressourcenverbrauchs im Bereich des Anlagevermögens sind die Abschreibungen, die den Werteverzehr des gemeindlichen Vermögens widerspiegeln.

In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung der Gemeinde den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenübergestellt. Die sich daraus ergebende Netto-Abschreibungs-Belastung der Gemeinde kann grundsätzlich § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik durch Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage abgedeckt werden, sofern sich aus der Netto-Abschreibungs-Belastung für die Gemeinde ein negatives Jahresergebnis errechnet.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in €					
	1	2	3	4	5	6
Abschreibungen	51.704,76	33.200	41.400	40.800	35.300	35.200
Davon auf						
immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0	0	0	0	0
bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.234,11	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
Infrastrukturvermögen	47.376,58	29.000	26.700	26.200	20.700	20.700
Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0	0	0	0	0
Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0	0	0	0	0
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung u.a.	1.094,07	900	11.400	11.300	11.300	11.200
sonstige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	12.189,01	7.000	24.300	24.300	23.500	23.500
davon aus						
Sonderposten aus Zuwendungen	12.189,01	7.000	21.400	21.400	20.600	20.600
Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	2.900	2.900	2.900	2.900
Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
sonstigen Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
Netto Abschreibungsbelastung	39.515,75	26.200	17.100	16.500	11.800	11.700
Jahresergebnis ohne Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	4.619,93	-83.000	-141.700	-130.000	-71.800	-71.500
Stand der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen nach Zuführung	0,00	0	0	0	0	0
Zulässige Verrechnung mit der zweckgebundenen Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
Verbleibende Abschreibungsbelastung	0,00	26.200	17.100	16.500	11.800	11.700
Tatsächliche geplante Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
Tatsächliche verbleibende Abschreibungsbelastung	0,00	26.200	17.100	16.500	11.800	11.700

Geleistete Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen

Zuweisungen zahlt die Gemeinde nach dem Kindertagesförderungsgesetz - KiföG M-V als Wohnsitzgemeinde für die Unterbringung der Kinder. Diese Zuweisungen für die Kindertagesbetreuung einschließlich Hort werden sich gegenüber dem Vorjahr (hier 2022: 167,38 € je Kind und Monat) erhöhen. Gemäß Verwaltungsvorschrift zum § 27 Abs. 1 des KiföG, beträgt die Höhe der monatlichen Gemeindepauschale für das Jahr 2023 179,36 €/Kind. Für das Haushaltsjahr 2024 wird ein weiterer Anstieg der Gemeindepauschale erwartet und wurde in einer Höhe von 197,30 € monatlich je Kind eingeplant.

Amts- und Kreisumlage

Die Entwicklung der Kreis- und Amtsumlage als wesentliche, die Struktur der laufenden Aufwendungen/Auszahlungen bestimmende Parameter, ist in der folgenden Grafik dargestellt. Dabei beruhen die Abgaben zu Vorjahren auf Ist-Werten, die Angabe zum Haushaltsjahr auf aktuellen Plandaten (der aktuelle Kreisumlagesatz beträgt 39,60 %, der aktuelle Amtsumlagesatz für 2023: 17,5 % und für 2024: 17,5 %). Die Grundlage für die Berechnung der Amts- und Kreisumlage 2023/2024 ergibt sich gemäß § 30 FAG M-V.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	in €					
	1	2	3	4	5	6
Amtsumlage	36.364,36	41.300	45.800	45.800	41.300	41.300
Kreisumlage	85.335,20	87.900	103.600	108.600	103.600	103.600
Summe	121.699,56	129.200	149.400	154.400	144.900	144.900
Amtsumlage in %	15,0%	11,75%	17,5%	17,5%		
Kreisumlage in %	37,8%	39,6%	39,6%	39,6%		

Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen

Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Versicherungen, Fernmeldegebühren, öffentliche Bekanntmachungen, Rechtsanwaltskosten und Prüfungsgebühren sowie die Beiträge für den Wasser- und Bodenverband.

Zinsaufwendungen und -auszahlungen:

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

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

Das Investitionsprogramm 2023/2024 sieht u.a. folgende Maßnahmen vor (siehe auch die dem Vorbericht beigefügte Übersicht „Investitionsprogramm“.

Produkt:	11401		Gemeindliche Grundstücke und Gebäude				
Maßnahme:			Grundstückskauf				
Erläuterung:	Erwerb der Flächen „Klagemauer“ für eine Erschließung als zukünftiges Baugebiet (T€ 26,5) und Pauschalbetrag (T€ 0,5) für mögl. Ankäufe Straßenflächen						
	bis 2021	2022	2023	2024	2025	2026	Gesamt
Investitionsauszahlungen	0	500	27.000	500	500	500	29.500
Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen:	0	0	-keine-				

Produkt:	12600	Brandschutz/Feuerwehr					
Maßnahme:		Zaun Löschteich / BGA FFW					
Erläuterung:	In 2023 soll die Einfriedung des Löschwasserbeckens an der Hauptstr. Erfolgen (T€ 10). Weiterhin sind T€ 2 jeweils für 2023 u. 2024 für div. Ersatzbeschaffungen im Bereich der Betriebs- u. Geschäftsausstattungen eingeplant.						
	bis 2021	2022	2023	2024	2025	2026	Gesamt
Investitionsauszahlungen	3.667,62	120.000	12.0000	2.000	0	0	137.667
Investitionseinzahlungen		102.000	0	0			102.000
Abschreibungen	0	0	mit Inbetriebnahme laut AfA-Tabelle				

Produkt:	54101		Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung				
Maßnahme:			Finanzieller Ausgleich Straßenausbaubeiträge				
Erläuterung:	Für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge zahlt das Land einen pauschalen finanziellen Ausgleichsbetrag. Die Zuweisung führt in der Bilanz zu einer Erhöhung der Sonderposten auf der Passivseite und einer Erhöhung des Barmittelbestandes auf der Aktivseite der Bilanz. Ab 2025 wird eine Erhöhung der Mittelzuweisung vom Land M-V erwartet.						
	bis 2021	2022	2023	2024	2025	2026	Gesamt
Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Investitionseinzahlungen	12.613,27	6.300	6.000	6.000	7.200	7.200	52.513
Abschreibungen							

Produkt:	54104		Verkehrsausstattung, Winterdienst				
Maßnahme:			Verkehrszeichen				
Erläuterung:	Für den Kauf und die Montage von Verkehrszeichen werden in 2023 und 2024 600 € eingeplant.						
	bis 2021	2022	2023	2024	2025	2026	Gesamt
Investitionsauszahlungen	1.773,22	400	600	600	200	200	3.973
Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen:	0	0	mit Inbetriebnahme laut Afa-Tabelle				

Produkt:	61100		Zentrale Finanzleistungen				
Maßnahme:			Infrastrukturpauschale				
Erläuterung:	Investitionszuwendungen vom Land (Infrastrukturpauschale gem. § 23 FAG M-V)						
	bis 2021	2022	2023	2024	2025	2026	Gesamt
Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Investitionseinzahlungen	53.388,83	17.100	12.600	12.600	12.600	12.600	133.488

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 zum Ende des Haushaltsjahres ist dem Haushalt beiliegenden gleichnamigen Muster 4b zu entnehmen.

4.5.2. Entwicklung der Investitionskredite

lfd. · Nr. ·	Kreditgeber	Zweck *	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres						Zins -satz	Ende Zins- bin- dung
			2021	2022	2023	2024	2025	2026		
			in €						%	Jahr
2.	Geldmarkt und Private									
	Sparkasse Mecklenbu rg Nordwest	„Straße Am Sportplatz “	103.680,00	92.160	80.560	89.560	75.860	62.160	0,19	2029
	Kreditaufn. 2023 (neg. Saldo)				21.000	20.600	18.500	16.400	4,0	2033
	Summe Geldmarkt und Private		103.680,00	92.160	101.560	110.160	94.360	78.560		
Abbau/Tilgung			11.520,00	11.600	12.000	13.700	13.700	13.700		

4.5.3. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Zur Abdeckung von unterjährigen Liquiditätsengpässen wird für die Haushaltsjahre 2023/2024 ein Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit / die Inanspruchnahme des Verrechnungskontos beim Amt von je 120.000 € veranschlagt. Diese sind genehmigungspflichtig, da sie 10 % der veranschlagten laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit übersteigen.

4.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde

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

4.7. Entwicklung der Sonderposten

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

Für das Haushaltsjahr 2023

Lfd Nr.	Art	Voraussichtl. Stand zum 01.01.2023	Einstellung	Auflösung	Sonstige Abgänge	Voraussichtl. Stand 31.12.2023
		in €				
1.	Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen	307.415	0	21.400	0	286.015
2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	50.072	0	2.900	0	47.172
3.	Sonderposten aus Anzahlungen	18.913	6.000	0	0	24.913
3.1	Anzahlen Zuwendungen	0	0	0	0	0
3.2	Anzahlungen Beiträge und ähnliche Entgelte	18.913	6.000	0	0	24.913
4.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Sonderposten	0	0	0	0	0
	Summe	376.401	6.000	24.300	0	358.101

Für das Haushaltsjahr 2024

Lfd Nr.	Art	Voraussichtl. Stand zum 01.01.2024	Einstellung	Auflösung	Sonstige Abgänge	Voraussichtl. Stand 31.12.2024
		in €				
1.	Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen	286.015	0	21.400	0	264.615
2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	47.172	0	2.900	0	44.272
3.	Sonderposten aus Anzahlungen	24.913	6.000	0	0	30.913
3.1	Anzahlen Zuwendungen	0	0	0	0	0
3.2	Anzahlungen Beiträge und ähnliche Entgelte	24.913	6.000	0	0	30.913
4.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Sonderposten	0	0	0	0	0
	Summe	358.101	6.000	24.300	0	339.801

4.8. Entwicklung der Rückstellungen

Der voraussichtliche Stand der Rückstellungen und ihre Entwicklungen im Haushaltsjahr können der Anlage 4b – Übersicht über den Stand der Rückstellungen entnommen werden.

4.9. Übersicht über freiwillige Leistungen**2023/2024**

TH H	Produkt		Auf- wendungen	Erträge	Eigenanteil/ Zuschuss der Gemeinde	Aus- zahlungen	Ein- zahlun- gen	davon: Eigen- anteil
1	28100	Dorffeste / Senioren	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000

5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Die Gemeinde Roduchelstorf weist sowohl für die Haushaltsjahre 2023/2024 als auch für den Finanzplanungszeitraum keinen Haushaltsausgleich gemäß § 16 (1) Nr. 1 und (2) Nr. 2 GemHVO-Doppik aus.

Die im Finanzplanungszeitraum prognostizierten negativen Jahresergebnisse können nicht aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage gem. § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik abgedeckt werden, da die Zuführungen in die zweckgebundene Kapitalrücklage gemäß § 23 FAG M-V eine Zuweisung für Infrastruktur darstellen, welche als Kapitalzuschuss zu behandeln sind und vorwiegend für investive Zwecke gem. § 23 FAG zu verwenden sind. Eine ertragswirksame Auflösung erfolgt bei Kapitalzuschüssen nicht.

Entscheidet sich die Gemeinde Roduchelstorf, die Infrastrukturpauschale für laufende Zwecke einzusetzen, sind die Beträge vom investiven an den laufenden Bereich zuzuführen. In Höhe der Zuführung vom investiven an den laufenden Bereich erfolgt zwar keine Ertragsbuchung im Ergebnishaushalt; den Ausgleich des Ergebnishaushalts erleichternd können gleichwohl maximal in Höhe der Zuführung im Finanzhaushalt Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen für Infrastruktur nach § 23 des Finanzausgleichsgesetzes Mecklenburg-Vorpommern erfolgen.

Hinsichtlich der Eigenkapitalentwicklung, ist dennoch eine rückläufige Entwicklung erkennbar.

Auch der Anstieg in den zu leistenden Aufwendungen/Auszahlungen zur Kreisumlage/Amtsumlage, aber auch für die Kinderbetreuung sowie die WBV-Umlage, sorgt für eine spürbare Einschränkung in der finanziellen Ausstattung.

Insoweit ist die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde stark gefährdet. Die Gemeinde muss daher ihre Konsolidierungsbemühungen konsequent fortsetzen.

6. Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeindevertretung hatte im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2009 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Eine weitere Fortschreibung ist erforderlich, da der Haushaltsausgleich wiederum nicht erreicht wird.

7. Fazit und Ausblick

Die Gemeinde Roduchelstorf weist eine gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit auf.

Sie verfügt zum Ende des Finanzplanungszeitraumes voraussichtlich noch über einen Liquiditätsbestand auf dem Verrechnungskonto beim Amt in Höhe von -360.002 €

Die Gemeinde muss stetig die Bemühungen fortsetzen die Grundsätze der kommunalen Haushaltswirtschaft zu erfüllen. Denn nur ein dauerhafter Haushaltsausgleich bietet die Gewähr, dass die Gemeinde langfristig ihre Aufgaben erfüllen kann.

Es sind, trotz steigender Belastungen (z. B. für Energiekosten, Kinderbetreuung, Umlagen) insoweit Maßnahmen erforderlich, die zu einer Erhöhung der laufenden Erträge/Einzahlungen oder zu einer Senkung der laufenden Aufwendungen/Auszahlungen führen.

Bei der Planung neuer Investitionen sind weiterhin die Folgekosten in den Blick zu nehmen.

Mit der Änderung des FAG M-V wurden mit dem § 27 FAG Rechtsgrundlagen geschaffen, nach der grundsätzlich alle Gemeinden, unter bestimmten Voraussetzungen Hilfen zum Erreichen des Haushaltsausgleiches (Konsolidierungszuweisungen oder Sonder- bzw. Ergänzungszuweisungen) erhalten können.

Die Gemeinde Roduchelstorf hat für das Haushaltsjahr 2020 (Antragstellung in 2021) gem. § 27 Abs. 1 FAG M-V eine Konsolidierungszuweisung in Höhe von T€ 20,3 erhalten, da alle Voraussetzungen gegeben waren. Die Gemeinde hatte die Hebesätze nach Maßgabe des Orientierungserlasses 2020 und auf der Grundlage des § 27 FAG, 20 Hebesatzpunkte über den jeweiligen gewogenen Durchschnittshebesatz nach Gemeindegrößenklasse festgesetzt.

Für die Haushaltsjahre 2021 und 2022 waren/sind jedoch die Voraussetzungen für eine erneute Antragstellung bzw. positive Bescheidung einer Zuweisung gem. § 27 FAG nicht gegeben.

Um im Jahr 2024 Zuweisungen nach § 27 Abs. 1 oder Abs. 2 FAG M-V erhalten zu können, müsste die Gemeinde Roduchelstorf die Hebesätze für Realsteuern für das Haushaltsjahr **2023** so festsetzen, dass sie mindestens 20 Hebesatzpunkte über dem gewogenen Durchschnittshebesatz der Gemeindegrößenklasse des Haushaltsjahres 2021 liegen.

Die nachfolgende Darstellung zeigt die erforderliche Anpassung:

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
gewogener Durchschnittshebesatz (unter 1.000 Einwohner)	330	388	350
+ 20 Hebesatzpunkte	350	408	370
aktueller Hebesatz Roduchelstorf	339	395	351
<i>Erhöhung um „xx“ Hebesatzpunkte</i>	<i>11</i>	<i>13</i>	<i>12</i>

Zu beachten ist, dass Mindereinzahlungen bei einer Realsteuerart durch Mehreinzahlungen bei einer anderen Realsteuerart ausgeglichen werden können. **Die Gewerbesteureinzahlungen sind dabei um die Gewerbesteuerumlage rechnerisch zu mindern.**

Die Anpassung könnte also gemäß der Tabelle Zeile 2 (fettgedruckte Hebesätze) oder aber in individueller Verteilung der insgesamt 36 Hebesatzpunkte erfolgen.

Mit Erhöhung der Hebesätze ergeben sich Mehrerträge/Mehreinzahlungen im Produkt 61100.

Da die Gemeinde einen Doppelhaushalt plant, der Orientierungsdatenerlass 2023 sich jedoch nur auf die Haushaltsplanung 2023 bezieht, ist noch nicht bekannt, wie sich die Voraussetzungen für eine Zuweisung gem. §27 FAG mit Antragstellung 2025 für 2024 verändern werden.

Anlage 1**Übersicht über die den Teilhaushalten zugeordneten Produkte**

Nachfolgend werden die einzelnen Teilhaushalte in Verbindung mit den jeweils zugeordneten Produkten kurz erläutert.

Teilhaushalt 1:		Zentrale Dienste/Schule, Soziales und Kultur Verantwortlich: Frau Lütgens-Voß
Zugeordnete Produkte:		
	11100 11408 21500 28100 36100	Verwaltungssteuerung Zentrale Dienste Schulkostenbeiträge Förderung von Einrichtungen Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
		Abgaben Verantwortlich: Frau Hafemeister
Zugeordnete Produkte:		
	53800 54000 55203	Abwasserabgabe Konzessionsabgaben Strom/Gas Wasser- und Bodenverband
		Bürgeramt/Ordnungsamt Verantwortlich: Frau Suhrkamp
Zugeordnete Produkte:		
	(11401) 12200 12600 54104	Gemeindliche Grundstücke und Gebäude Ordnungsangelegenheiten Feuerwehr / Brandschutz Verkehrsausstattung, Winterdienst
		Gemeindeentwicklung / Stadtentwicklung Verantwortlich: Frau Kortas-Holzerland
Zugeordnete Produkte:		
	11401 36602 51102 54101 55100 55201	Gemeindliche Grundstücke und Gebäude Öffentliche Spielplätze Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung Öffentliches Grün Gewässerunterhaltung
Teilhaushalt 5:		Finanzen Verantwortlich: Frau Hafemeister
Zugeordnete Produkte:		
	61100 61200 62600	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Die Teilhaushalte 2 bis 4 entfallen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Erläuterung
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	147.337,71	123.000	139.400	131.300	134.100	134.100	40
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	148.544,43	123.000	157.400	141.400	140.600	140.600	41
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574,69	12.500	3.300	13.300	10.800	10.800	43
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.443,28	6.700	7.100	7.100	7.100	7.100	441,443, 444,445, 448
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	200	200	200	200	442,447, 448
7.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.733,92	7.800	7.700	7.700	7.800	7.800	47
9.	+	Sonstige Erträge	7.085,44	4.300	3.600	3.600	3.600	3.600	46,451
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	318.719,47	277.400	318.700	304.600	304.200	304.200	
11.	-	Personalaufwendungen	16.231,51	19.200	18.300	18.400	18.400	18.400	50
12.	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.977,82	116.300	167.100	129.300	97.100	97.000	52
14.	-	Abschreibungen	51.704,76	33.200	41.400	40.800	35.300	35.200	53
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	160.767,66	182.100	217.400	229.400	218.900	218.900	54
16.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	187,87	700	900	1.600	1.500	1.300	57
18.	-	Sonstige Aufwendungen	3.229,92	8.900	19.900	19.900	5.100	5.100	56
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	314.099,54	360.400	465.000	439.400	376.300	375.900	
20.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	4.619,93	-83.000	-146.300	-134.800	-72.100	-71.700	
21.	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	492
23.	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24.	+	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	4.619,93	-83.000	-146.300	-134.800	-72.100	-71.700	
nachrichtlich									
26.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-296.634,46	-292.014	-375.014	-521.314	-656.114	-728.214	
27.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	-292.014,53	-375.014	-521.314	-656.114	-728.214	-799.914	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Erläuterung
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	126.300,36	122.000	139.400	131.300	134.100	134.100	60
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	136.355,42	116.000	136.000	120.000	120.000	120.000	61
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.369,98	12.500	400	10.400	7.900	7.900	63
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.443,28	6.700	7.100	7.100	7.100	7.100	641,648
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	200	200	200	200	642,647, 648
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.733,92	7.800	7.700	7.700	7.800	7.800	67
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	5.577,50	4.300	3.600	3.600	3.600	3.600	651,66
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	287.780,46	269.400	294.400	280.300	280.700	280.700	
10.	-	Personalauszahlungen	16.231,51	19.200	18.300	18.400	18.400	18.400	70
11.	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	71
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.053,32	116.300	167.100	129.300	97.100	97.000	72
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	160.750,61	182.100	217.400	229.400	218.900	218.900	74
14.	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	75
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	188,78	700	900	1.600	1.500	1.300	77
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	4.909,11	8.900	19.900	19.900	5.100	5.100	76
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	257.133,33	327.200	423.600	398.600	341.000	340.700	
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	30.647,13	-57.800	-129.200	-118.300	-60.300	-60.000	
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.032,67	119.100	12.600	12.600	12.600	12.600	681,683
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.224,17	6.300	6.000	6.000	7.200	7.200	682,683
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	684-686
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	687
23.	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	688,689
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	25.256,84	125.400	18.600	18.600	19.800	19.800	
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	4.304,93	120.900	39.600	3.100	700	700	781,784- 786
26.	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	787
27.	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	788,789
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	4.304,93	120.900	39.600	3.100	700	700	
29.	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	20.951,91	4.500	-21.000	15.500	19.100	19.100	
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	51.599,04	-53.300	-150.200	-102.800	-41.200	-40.900	
31.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	21.000	0	0	0	691 + 692
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	11.520,00	11.600	12.000	13.700	13.700	13.700	791 + 792
33.	-	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	791 + 792
34.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-11.520,00	-11.600	9.000	-13.700	-13.700	-13.700	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Erläuterung
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
35.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0	0	0	0	0	699 ./ 799
36.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	40.079,04	-64.900	-141.200	-116.500	-54.900	-54.600	
37.		Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	19.127,13	-69.400	-141.200	-132.000	-74.000	-73.700	
nachrichtlich:									
38.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	-20.638,17	-1.511	-70.911	-212.111	-344.111	-418.111	
39.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	-1.511,04	-70.911	-212.111	-344.111	-418.111	-491.811	
darunter:									
		Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorvorjahres (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 Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich (Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten)	0,00	0	0	0	0	0	
		Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich (Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten)	0,00	0	0	0	0	0	

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung
 Produkt 11100 Verwaltungssteuerung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11.	-	Personalaufwendungen	12.625,77	15.500	14.200	14.300	14.300	14.300
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	13.124,51	13.600	13.600	13.700	13.700	13.700
		AWE Bgm. + Sitzungsgeld 2.560 € (Berechnung gem. Anlage)						
		50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	-498,74	1.900	600	600	600	600
18.	-	Sonstige Aufwendungen	498,90	500	500	500	500	500
		56930000 Repräsentationen wie Vorjahr	498,90	500	500	500	500	500
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	13.124,67	16.000	14.700	14.800	14.800	14.800
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-13.124,67	-16.000	-14.700	-14.800	-14.800	-14.800
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-13.124,67	-16.000	-14.700	-14.800	-14.800	-14.800

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung
 Produkt 11100 Verwaltungssteuerung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	-	Auszahlungen	13.196,57	16.000	14.700	14.800	14.800	14.800
		70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	13.124,51	13.600	13.600	13.700	13.700	13.700
		AWE Bgm. + Sitzungsgeld 2.560 € (Berechnung gem. Anlage)						
		70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	-498,74	1.900	600	600	600	600
		76930000 Repräsentationen wie Vorjahr	570,80	500	500	500	500	500
3.	=	Liquiditätssaldo	-13.196,57	-16.000	-14.700	-14.800	-14.800	-14.800

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
Produkt 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.370,16 1.370,16	1.300 1.300	1.300 1.300	1.300 1.300	1.300 1.300	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43220000 Entgelte	550,00 550,00	300 300	300 300	300 300	300 300	
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte 44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Pachteinnahmen	7.443,28 7.443,28	6.700 6.700	7.100 7.100	7.100 7.100	7.100 7.100	
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich Umlage WBV (gemeindeeigene verpachtete Grundstücke)	0,00 0,00	0 0	100 100	100 100	100 100	
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	9.363,44	8.300	8.800	8.800	8.800	8.800
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52210000 Aufwendungen für Abfall 52240000 Aufwendungen für Gas 52260000 Aufwendungen für Strom 52270000 Aufwendungen für Wasser 52290000 Sonstige Aufwendungen für Reinigung Reinigungsmittel 52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke Abriss Gebäudebestandteile Flächen Klagemauer 52312000 Aufwendungen für die Außenanlagen pauschale für Maßnahmen 52313000 Aufwendungen für die Gebäude 52314000 Aufwendungen für Wartungen 52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Reparatur Schaukästen + Aufwendungen für Gemeindehaus 52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen KUBUS	969,76 11,90 442,51 134,08 218,30 16,63 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 146,34	4.100 100 1.000 300 400 100 0 200 500 300 1.000 200	40.600 100 1.500 300 400 100 36.000 200 500 300 1.000 200	4.600 100 1.500 300 400 100 0 200 500 300 1.000 200	4.100 100 1.500 300 400 100 0 200 500 300 500 200	4.100 100 1.500 300 400 100 0 200 500 300 500 200
14.	-	Abschreibungen 53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte Gemeindehaus 53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Ge	3.057,13 2.969,81 87,32	3.100 3.000 100	3.100 3.000 100	3.100 3.000 100	3.100 3.000 100	3.100 3.000 100
18.	-	Sonstige Aufwendungen 56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Miete Flüssiggasbehälter 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Pauschalbetrag 56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges Inhaltsversicherung	221,40 87,11 0,00 62,14	1.100 100 100 100	1.100 100 100 100	1.100 100 100 100	1.100 100 100 100	1.100 100 100 100

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
		56411000 Gebäudeversicherungen	72,15	100	100	100	100	100
		56430000 Sonstige Beiträge	0,00	700	700	700	700	700
		WBV gemeindeeigene Grundstücke						
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	4.248,29	8.300	44.800	8.800	8.300	8.300
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	5.115,15	0	-36.000	0	500	500
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	5.115,15	0	-36.000	0	500	500

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
Produkt 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Einzahlungen	8.093,28	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
		63220000 Entgelte	650,00	300	300	300	300	300
		64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	7.443,28	6.700	7.100	7.100	7.100	7.100
		Pachteinnahmen						
		64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	100	100	100	100
		Umlage WBV (gemeindeeigene verpachtete Grundstücke)						
2.	-	Auszahlungen	2.451,22	5.200	41.700	5.700	5.200	5.200
		72210000 Auszahlungen für Abfall	11,90	100	100	100	100	100
		72240000 Auszahlungen für Gas	442,51	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		72260000 Auszahlungen für Strom	72,10	300	300	300	300	300
		72270000 Auszahlungen für Wasser	200,07	400	400	400	400	400
		72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16,63	100	100	100	100	100
		Reinigungsmittel						
		72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	0,00	0	36.000	0	0	0
		Abriß Gebäudebestandteile Flächen Klagemauer						
		72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	200	200	200	200	200
		pauschale für Maßnahmen						
		72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0,00	500	500	500	500	500
		72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	0,00	300	300	300	300	300
		72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.000	1.000	1.000	500	500
		Reparatur Schaukästen + Aufwendungen für Gemeindehaus						
		72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen KUBUS	146,34	200	200	200	200	200
		76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	87,11	100	100	100	100	100
		Miete Flüssiggasbehälter						
		76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	100	100	100	100	100
		Pauschalbetrag						
		76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	64,35	100	100	100	100	100
		Inhaltsversicherung						
		76410000 Versicherungsbeiträge	1.334,08	0	0	0	0	0
		76411000 Gebäudeversicherungen	76,13	100	100	100	100	100
		76430000 Sonstige Beiträge	0,00	700	700	700	700	700
		WBV gemeindeeigene Grundstücke						
3.	=	Liquiditätssaldo	5.642,06	1.800	-34.200	1.800	2.300	2.300

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
 Produkt 11408 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	605,00	700	1.000	1.000	900	900
		56300000 Geschäftsaufwendungen	15,60	100	100	100	100	100
		BGM (Porto und Bürobedarf)						
		56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	589,40	600	900	900	800	800
		KSA, Unfallkasse M-V (200,-), STGT M-V						
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	605,00	700	1.000	1.000	900	900
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-605,00	-700	-1.000	-1.000	-900	-900
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-605,00	-700	-1.000	-1.000	-900	-900

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 114 Zentrale Dienste
Produkt 11408 Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	-	Auszahlungen	856,94	700	1.000	1.000	900	900
		76300000 Geschäftsauszahlungen	15,60	100	100	100	100	100
		BGM (Porto und Bürobedarf)						
		76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und	841,34	600	900	900	800	800
		Sonstiges						
		KSA, Unfallkasse M-V (200,-), STGT M-V						
3.	=	Liquiditätssaldo	-856,94	-700	-1.000	-1.000	-900	-900

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 12200 Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen</i>	24,00	100	100	100	100	100
			24,00	100	100	100	100	100
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	24,00	100	100	100	100	100
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	24,00	100	100	100	100	100
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	24,00	100	100	100	100	100

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 12200 Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Einzahlungen	24,00	100	100	100	100	100
		63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	24,00	100	100	100	100	100
3.	=	Liquiditätssaldo	24,00	100	100	100	100	100

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	379,23	300	9.900	9.900	9.900	9.900
		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	379,23	300	9.900	9.900	9.900	9.900
9	+	Sonstige Erträge	1.194,44	0	0	0	0	0
		4510000 Bestandsveränderungen	1.194,44	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.573,67	300	9.900	9.900	9.900	9.900
11.	-	Personalaufwendungen	2.550,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
		50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr Aufwandsentschädigung Gemeindewehrführer + Jugendwartin	2.550,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.908,93	15.200	26.100	22.600	10.600	10.600
		52210000 Aufwendungen für Abfall	5,95	100	100	100	100	100
		52260000 Aufwendungen für Strom	2.677,80	9.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		Heizstrom						
		52270000 Aufwendungen für Wasser	206,84	300	300	300	300	300
		52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke/Feuerlöschteiche	0,00	1.000	12.000	10.000	1.000	1.000
		Unterhaltung Löschteiche/Saugstellen 2023: T€ 2 und 2024 T€ 5)						
		zusätzlich 2023: T€ 10 für Entschlammung, Gehölzpflege u. Reaktivierung der Zuwegung ehemaliger Löschteich Roduchelstorf						
		zusätzlich 2024: T€ 5 Einsetzen der Löschwasserentnahmestelle aus Brunnenringen						
		52312000 Aufwendungen der Außenanlagen	0,00	200	200	200	200	200
		52313000 Aufwendungen für das Gebäude	263,94	1.000	1.000	1.000	500	500
		52314000 Aufwendungen für Wartungen	0,00	300	300	300	300	300
		52350000 Fahrzeugunterhaltung	331,54	2.000	2.000	2.000	1.500	1.500
		Versicherung, Tanken, Wartung +Preissteigerung						
		52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	500	500	500	500	500
		geschätzt						
		52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	205,05	0	4.000	2.500	500	500
		2023: Grundüberholung Atemschutz (Schreiben FTZ Warin) + div. Ersatzbeschaffungen						
		52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	60,00	200	200	200	200	200
		geschätzt						
		52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	157,81	400	300	300	300	300
		Beitrag für Nutzung der Vertragshydranten sowie Kosten für entnommene Löschwassermenge aus den Hydranten						
		52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen, Verdienstausschuss	0,00	200	200	200	200	200
		Verdienstausschuss						
14.	-	Abschreibungen	1.186,66	1.100	11.300	11.200	11.200	11.100

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	264,30	300	300	300	300	300
		53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Ge	886,21	700	100	0	0	0
		53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0	10.800	10.800	10.800	10.800
		53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	36,15	100	100	100	100	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	1.901,51	6.500	7.000	7.000	2.300	2.300
		56100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
		Verpflegung für Einsätze						
		56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	2.000	2.000	2.000	200	200
		Truppmannausbildung, Führerschein etc.						
		56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100
		geschätzt						
		56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	500	500	500	100	100
		G26, Führerscheinverlängerung, sonstige ärztl. Untersuchungen						
		56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	2.000	2.000	2.000	200	200
		Beschaffung Schutzbekleidung						
		56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	429,59	0	0	0	0	0
		56300000 Geschäftsaufwendungen	597,60	900	900	900	600	600
		Telefon und Internet, Zeitschriften etc.						
		56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	782,72	800	1.300	1.300	900	900
		HFUK, KfV, Provinzial + Preissteigerung (Vollkasko neues Fahrzeug)						
		56411000 Gebäudeversicherungen	91,60	100	100	100	100	100
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	9.547,10	25.400	47.000	43.400	26.700	26.600
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-7.973,43	-25.100	-37.100	-33.500	-16.800	-16.700
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-7.973,43	-25.100	-37.100	-33.500	-16.800	-16.700

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	-	Auszahlungen	3.086,23	24.300	35.700	32.200	15.500	15.500
		70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.550,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
		Aufwandsentschädigung Gemeindeführer + Jugendwartin						
		72210000 Auszahlungen für Abfall	0,00	100	100	100	100	100
		72260000 Auszahlungen für Strom Heizstrom	-2.718,29	9.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		72270000 Auszahlungen für Wasser	202,13	300	300	300	300	300
		72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	0,00	1.000	12.000	10.000	1.000	1.000
		Unterhaltung Löschteiche/Saugstellen 2023: T€ 2 und 2024 T€ 5)						
		zusätzlich 2023: T€ 10 für Entschlammung, Gehölzpflege u. Reaktivierung der Zuwegung ehemaliger Löschteich Roduchelstorf						
		zusätzlich 2024: T€ 5 Einsetzen der Löschwasserentnahmestelle aus Brunnenringen						
		72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	200	200	200	200	200
		72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	263,94	1.000	1.000	1.000	500	500
		72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	0,00	300	300	300	300	300
		72350000 Fahrzeugunterhaltung	478,15	2.000	2.000	2.000	1.500	1.500
		Versicherung, Tanken, Wartung +Preissteigerung						
		72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen geschätzt	0,00	500	500	500	500	500
		72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	172,79	0	4.000	2.500	500	500
		2023: Grundüberholung Atemschutz (Schreiben FTZ Warin) + div. Ersatzbeschaffungen						
		72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel geschätzt	60,00	200	200	200	200	200
		72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	157,81	400	300	300	300	300
		Beitrag für Nutzung der Vertragshydranten sowie Kosten für entnommene Löschwassermenge aus den Hydranten						
		72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen Verdienstausschlag	0,00	200	200	200	200	200
		76100000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen Verpflegung für Einsätze	0,00	100	100	100	100	100
		76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Truppmannausbildung, Führerschein etc.	0,00	2.000	2.000	2.000	200	200
		76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6
	geschätzt						
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	500	500	500	100	100
	G26, Führerscheinverlängerung, sonstige ärztl. Untersuchungen						
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	2.000	2.000	2.000	200	200
	Beschaffung Schutzbekleidung						
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	429,59	0	0	0	0	0
	76300000 Geschäftsauszahlungen	597,60	900	900	900	600	600
	Telefon und Internet, Zeitschriften etc.						
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	795,84	800	1.300	1.300	900	900
	HFUK, KfV, Provinzial + Preissteigerung (Vollkasko neues Fahrzeug)						
	76411000 Gebäudeversicherungen	96,67	100	100	100	100	100
3.	= Liquiditätssaldo	-3.086,23	-24.300	-35.700	-32.200	-15.500	-15.500

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 21 Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
 Produktgruppe 215 Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
 Produkt 21500 Schulkostenbeiträge

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände 14 x Schönberg (Abschlag je 1.957 €) (3% Abschlagserhöhung -> Energiekosten) 52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen 5 x EIS Schönberg * 1.957 € (3% Abschlagserhöhung-> Energiekosten)	42.017,53 34.339,67 7.677,86	45.600 38.000 7.600	37.800 27.800 10.000	43.000 31.000 12.000	37.600 30.000 7.600	37.600 30.000 7.600
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	42.017,53	45.600	37.800	43.000	37.600	37.600
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-42.017,53	-45.600	-37.800	-43.000	-37.600	-37.600
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-42.017,53	-45.600	-37.800	-43.000	-37.600	-37.600

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 21 Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
 Produktgruppe 215 Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)
 Produkt 21500 Schulkostenbeiträge

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	-	Auszahlungen	42.017,53	45.600	37.800	43.000	37.600	37.600
		72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	34.339,67	38.000	27.800	31.000	30.000	30.000
		14 x Schönberg (Abschlag je 1.957 €) (3% Abschlagserhöhung -> Energiekosten)						
		72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen 5 x EIS Schönberg * 1.957 € (3% Abschlagserhöhung-> Energiekosten)	7.677,86	7.600	10.000	12.000	7.600	7.600
3.	=	Liquiditätssaldo	-42.017,53	-45.600	-37.800	-43.000	-37.600	-37.600

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0
		54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0
		an Sonstige						
		Seniorenfeier, Dorffest						
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	0	0
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	0	0

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	-	Auszahlungen	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0
		74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0
		an Sonstige						
		Seniorenfeier, Dorffest						
3.	=	Liquiditätssaldo	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	0	0

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
 Produkt 36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	37.697,42	50.000	65.000	72.000	72.000	72.000
		54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	37.697,42	50.000	65.000	72.000	72.000	72.000
		an Gemeinden und Gemeindeverbände						
		2023= 30 Kinder*12 Monate*179,36 € (kindbezogene						
		Gemeindepauschale)= 64.569,60 €						
		2024= 30 Kinder*12 Monate * 197,30 € (Pauschale wird						
		jährlich erhöht) = 71.028,00 €						
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	37.697,42	50.000	65.000	72.000	72.000	72.000
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-37.697,42	-50.000	-65.000	-72.000	-72.000	-72.000
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-37.697,42	-50.000	-65.000	-72.000	-72.000	-72.000

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
 Produkt 36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	-	Auszahlungen	37.697,42	50.000	65.000	72.000	72.000	72.000
		74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände 2023= 30 Kinder*12 Monate*179,36 € (kindbezogene Gemeindepauschale)= 64.569,60 € 2024= 30 Kinder*12 Monate * 197,30 € (Pauschale wird jährlich erhöht) = 71.028,00 €	37.697,42	50.000	65.000	72.000	72.000	72.000
3.	=	Liquiditätssaldo	-37.697,42	-50.000	-65.000	-72.000	-72.000	-72.000

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
 Produkt 36602 Öffentliche Spielplätze

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	62,50	0	100	100	100	100
			62,50	0	100	100	100	100
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	62,50	0	100	100	100	100
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen TÜV, Fallschutzeroberflächen, Unterhaltung der Holzspielgeräte / Kleinreparaturen</i>	116,02	500	1.000	1.000	500	500
			116,02	500	1.000	1.000	500	500
14.	-	Abschreibungen <i>53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen</i>	84,39	0	300	300	300	300
			84,39	0	300	300	300	300
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	200,41	500	1.300	1.300	800	800
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-137,91	-500	-1.200	-1.200	-700	-700
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-137,91	-500	-1.200	-1.200	-700	-700

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
 Produkt 36602 Öffentliche Spielplätze

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	-	Auszahlungen	116,02	500	1.000	1.000	500	500
		72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen TÜV, Fallschutzeroberfläche, Unterhaltung der Holzspielgeräte / Kleinreparaturen	116,02	500	1.000	1.000	500	500
3.	=	Liquiditätssaldo	-116,02	-500	-1.000	-1.000	-500	-500

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 51102 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
18.	-	Sonstige Aufwendungen 56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen Aufstellung Satzung (Gemeinde erwirbt von der Landgesellschaft Flächen, möchte diese für eine Bebauung überplanen und verkaufen)	0,00	0	10.000	10.000	0	0
			0,00	0	10.000	10.000	0	0
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	0	10.000	10.000	0	0
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	0	-10.000	-10.000	0	0
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	0,00	0	-10.000	-10.000	0	0

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 51102 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	-	Auszahlungen 76255000 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen Aufstellung Satzung (Gemeinde erwirbt von der Landgesellschaft Flächen, möchte diese für eine Bebauung überplanen und verkaufen)	0,00 0,00	0 0	10.000 10.000	10.000 10.000	0 0	0 0
3.	=	Liquiditätssaldo	0,00	0	-10.000	-10.000	0	0

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 53800 Abwasserabgabe

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43290000 Sonstige Benutzungsgebühren	0,00 0,00	100 100	0 0	0 0	0 0	0 0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	100	0	0	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen 56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00 0,00	100 100	0 0	0 0	0 0	0 0
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	100	0	0	0	0
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	0,00	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 53800 Abwasserabgabe

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Einzahlungen	0,00	100	0	0	0	0
		63290000 Sonstige Benutzungsgebühren	0,00	100	0	0	0	0
2.	-	Auszahlungen	0,00	100	0	0	0	0
		76490000 Sonstige Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	100	0	0	0	0
3.	=	Liquiditätssaldo	0,00	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 540 Konzessionsabgaben
 Produkt 54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
9	+	Sonstige Erträge 46250000 Konzessionsabgaben	5.421,00 5.421,00	4.200 4.200	3.500 3.500	3.500 3.500	3.500 3.500	3.500 3.500
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.421,00	4.200	3.500	3.500	3.500	3.500
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	5.421,00	4.200	3.500	3.500	3.500	3.500
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	5.421,00	4.200	3.500	3.500	3.500	3.500

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 540 Konzessionsabgaben
 Produkt 54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Einzahlungen	5.378,00	4.200	3.500	3.500	3.500	3.500
		66250000 Konzessionsabgaben	5.378,00	4.200	3.500	3.500	3.500	3.500
3.	=	Liquiditätssaldo	5.378,00	4.200	3.500	3.500	3.500	3.500

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.377,12 10.377,12	5.400 5.400	10.100 10.100	10.100 10.100	9.300 9.300	9.300 9.300
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43759010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	0,00 0,00	0 0	2.900 2.900	2.900 2.900	2.900 2.900	2.900 2.900
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	10.377,12	5.400	13.000	13.000	12.200	12.200
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52260000 Aufwendungen für Strom 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Unterhaltung Straßen (Risse, Bankette) Gehwegreparaturen, Absackungen in 2023: Unterhaltung Straßenabschnitt B 104 nach Torisdorf, welcher zu Roduchelstorf gehört (beim Durchlass) T€ 5 -Unterhaltung Bushaltestellen und Papierkörbe 800,00 € 52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Reinigung BHST und Papierkorbleerungen und Straßeneinläufe (Rahmenvertrag Fa. Wilken)	11.095,63 3.025,81 7.134,49 935,33	19.500 3.500 15.000 1.000	29.700 3.500 24.200 2.000	23.500 3.500 18.000 2.000	11.000 0 10.000 1.000	11.000 0 10.000 1.000
14.	-	Abschreibungen 53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen 53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen 53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen 53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	35.462,38 26.332,68 1.985,17 5.199,53 1.945,00	17.100 17.100 0 0 0	25.000 15.800 2.000 5.200 2.000	24.900 15.700 2.000 5.200 2.000	19.400 10.200 2.000 5.200 2.000	19.400 10.200 2.000 5.200 2.000
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen 57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt) Zinsaufw. Finanzierung Eigenanteil "Straße am Sportplatz"	187,87 187,87	200 200	200 200	200 200	200 200	100 100
18.	-	Sonstige Aufwendungen 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen pauschal 56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	1,00 0,00 1,00	0 0 0	300 300 0	300 300 0	300 300 0	300 300 0
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	46.746,88	36.800	55.200	48.900	30.900	30.800
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-36.369,76	-31.400	-42.200	-35.900	-18.700	-18.600
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der	-36.369,76	-31.400	-42.200	-35.900	-18.700	-18.600

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

		Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)					
--	--	---	--	--	--	--	--

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	-	Auszahlungen	9.699,73	19.700	30.200	24.000	11.500	11.400
		72260000 Auszahlungen für Strom	1.274,67	3.500	3.500	3.500	0	0
		72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	7.231,35	15.000	24.200	18.000	10.000	10.000
		Unterhaltung Straßen (Risse, Bankette) Gehwegreparaturen, Absackungen						
		in 2023: Unterhaltung Straßenabschnitt B 104 nach Torisdorf, welcher zu Roduchelstorf gehört (beim Durchlass) T€ 5						
		-Unterhaltung Bushaltestellen und Papierkörbe 800,00 €						
		72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.004,93	1.000	2.000	2.000	1.000	1.000
		Reinigung BHST und Papierkorbentleerungen und Straßeneinläufe (Rahmenvertrag Fa. Wilken)						
		76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen pauschal	0,00	0	300	300	300	300
		77512000 Zinsauszahlungen und sonstige	188,78	200	200	200	200	100
		Finanzauszahlungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)						
		Zinsaufw. Finanzierung Eigenanteil "Straße am Sportplatz"						
3.	=	Liquiditätssaldo	-9.699,73	-19.700	-30.200	-24.000	-11.500	-11.400

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich Schadenersatzforderungen	0,00	100	100	100	100	100
			0,00	100	100	100	100	100
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	100	100	100	100	100
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens Pauschale f. Verkehrsausst, zusätzl. Halterung für Geschwindigkeitsmesstafel, Reinigung VZ 52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Winterdienstpauschale; neue Ausschreibung 2024	11.190,89 0,00 11.190,89	13.200 200 13.000	13.800 800 13.000	14.500 500 14.000	14.200 200 14.000	14.200 200 14.000
14.	-	Abschreibungen 53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkanlagen	7,39 7,39	0 0	100 100	100 100	100 100	100 100
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	11.198,28	13.200	13.900	14.600	14.300	14.300
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-11.198,28	-13.100	-13.800	-14.500	-14.200	-14.200
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-11.198,28	-13.100	-13.800	-14.500	-14.200	-14.200

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Einzahlungen	0,00	100	100	100	100	100
		64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	100	100	100	100	100
		Schadenersatzforderungen						
2.	-	Auszahlungen	11.223,68	13.200	13.800	14.500	14.200	14.200
		72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	200	800	500	200	200
		Pauschale f. Verkehrsausst, zusätzl. Halterung für Geschwindigkeitsmesstafel, Reinigung VZ						
		72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	11.223,68	13.000	13.000	14.000	14.000	14.000
		Winterdienstpauschale; neue Ausschreibung 2024						
3.	=	Liquiditätssaldo	-11.223,68	-13.100	-13.700	-14.400	-14.100	-14.100

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)
 Produkt 55100 Öffentliches Grün

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
11.	-	Personalaufwendungen	1.055,74	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500
		50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer geringfügig Beschäftigter	825,87	800	1.100	1.100	1.100	1.100
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer lt. Aufstellung Fachamt	0,00	0	100	100	100	100
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer geringfügig Beschäftigter	229,87	300	300	300	300	300
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.117,55	2.500	2.500	2.500	2.000	2.000
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.117,55	2.500	2.500	2.500	2.000	2.000
		Mäharbeiten RV						
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.173,29	3.600	4.000	4.000	3.500	3.500
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.173,29	-3.600	-4.000	-4.000	-3.500	-3.500
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-2.173,29	-3.600	-4.000	-4.000	-3.500	-3.500

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)
 Produkt 55100 Öffentliches Grün

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	-	Auszahlungen	2.173,29	3.600	4.000	4.000	3.500	3.500
		70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer geringfügig Beschäftigter	825,87	800	1.100	1.100	1.100	1.100
		70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer lt. Aufstellung Fachamt	0,00	0	100	100	100	100
		70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer geringfügig Beschäftigter	229,87	300	300	300	300	300
		72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.117,55	2.500	2.500	2.500	2.000	2.000
		Mäharbeiten RV						
3.	=	Liquiditätssaldo	-2.173,29	-3.600	-4.000	-4.000	-3.500	-3.500

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Produkt 55201 Gewässerunterhaltung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen T€ 1,5 für Unterhaltung + T€ 1 für Herstellung Graben zur Aufnahme als Gewässer II. Ordnung durch WBV 52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände Umlage Niederschlagswasser	306,20 0,00 306,20	1.500 1.000 500	2.900 2.500 400	1.900 1.500 400	1.500 1.000 500	1.500 1.000 500
14.	-	Abschreibungen 53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	11.906,81 11.906,81	11.900 11.900	1.600 1.600	1.200 1.200	1.200 1.200	1.200 1.200
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	12.213,01	13.400	4.500	3.100	2.700	2.700
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-12.213,01	-13.400	-4.500	-3.100	-2.700	-2.700
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-12.213,01	-13.400	-4.500	-3.100	-2.700	-2.700

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Produkt 55201 Gewässerunterhaltung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
2.	-	Auszahlungen	306,20	1.500	2.900	1.900	1.500	1.500
		72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000	2.500	1.500	1.000	1.000
		T€ 1,5 für Unterhaltung + T€ 1 für Herstellung Graben zur Aufnahme als Gewässer II. Ordnung durch WBV						
		72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	306,20	500	400	400	500	500
		Umlage Niederschlagswasser						
3.	=	Liquiditätssaldo	-306,20	-1.500	-2.900	-1.900	-1.500	-1.500

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Produkt 55203 Wasser- und Bodenverband

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43229000 Sonstige Entgelte WBV Beiträge, voraussichtlich in 2024 für 2021 und 2022 Veranlagung	0,69 0,69	12.000 12.000	0 0	10.000 10.000	7.500 7.500	7.500 7.500
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,69	12.000	0	10.000	7.500	7.500
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände Erhöhung vom WBV erst für 2024 angekündigt	11.095,65 11.095,65	14.000 14.000	12.500 12.500	15.500 15.500	15.500 15.500	15.500 15.500
18.	-	Sonstige Aufwendungen 56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen	2,11 2,11	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	11.097,76	14.000	12.500	15.500	15.500	15.500
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-11.097,07	-2.000	-12.500	-5.500	-8.000	-8.000
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-11.097,07	-2.000	-12.500	-5.500	-8.000	-8.000

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
 Produkt 55203 Wasser- und Bodenverband

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Einzahlungen	3.695,98	12.000	0	10.000	7.500	7.500
		63229000 Sonstige Entgelte	3.695,98	12.000	0	10.000	7.500	7.500
		WBV Beiträge, voraussichtlich in 2024 für 2021 und 2022						
		Veranlagung						
2.	-	Auszahlungen	11.095,65	14.000	12.500	15.500	15.500	15.500
		72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	11.095,65	14.000	12.500	15.500	15.500	15.500
		Erhöhung vom WBV erst für 2024 angekündigt						
3.	=	Liquiditätssaldo	-7.399,67	-2.000	-12.500	-5.500	-8.000	-8.000

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produkt 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	147.337,71	123.000	139.400	131.300	134.100	134.100
		40110000 Grundsteuer A	12.437,26	12.000	12.100	12.100	12.100	12.100
		40120000 Grundsteuer B	16.360,02	12.100	16.000	16.000	16.000	16.000
		40130000 Gewerbesteuer	28.719,00	14.000	13.000	13.000	14.000	14.000
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer lt. Orientierungserlass	86.302,16	81.700	95.000	87.000	88.500	88.500
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer lt. Orientierungserlass	2.041,77	1.700	1.800	1.700	2.000	2.000
		40320000 Hundesteuer	1.477,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	136.355,42	116.000	136.000	120.000	120.000	120.000
		41111000 Schlüsselzuweisung 100%	116.026,52	116.000	136.000	120.000	120.000	120.000
		41210000 Bedarfszuweisungen vom Land	20.328,90	0	0	0	0	0
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	283.693,13	239.100	275.500	251.400	254.200	254.200
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	123.070,24	131.100	151.400	156.400	146.900	146.900
		54310000 Gewerbesteuerumlage	1.370,68	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
		54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise 2023: 39,6% 2024: ? %	85.335,20	87.900	103.600	108.600	103.600	103.600
		54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde 17,5 % für 2023 u. 2024	36.364,36	41.300	45.800	45.800	41.300	41.300
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
		57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewer	0,00	100	100	100	100	100
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	123.070,24	131.200	151.500	156.500	147.000	147.000
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	160.622,89	107.900	124.000	94.900	107.200	107.200
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	160.622,89	107.900	124.000	94.900	107.200	107.200

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produkt 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Einzahlungen	262.655,78	238.100	275.500	251.400	254.200	254.200
		60110000 Grundsteuer A	10.660,07	12.000	12.100	12.100	12.100	12.100
		60120000 Grundsteuer B	16.210,80	12.100	16.000	16.000	16.000	16.000
		60130000 Gewerbesteuer	13.746,03	13.000	13.000	13.000	14.000	14.000
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer lt. Orientierungserlass	82.213,28	81.700	95.000	87.000	88.500	88.500
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer lt. Orientierungserlass	1.998,51	1.700	1.800	1.700	2.000	2.000
		60320000 Hundesteuer	1.471,67	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		61111000 Schlüsselzuweisung 100%	116.026,52	116.000	136.000	120.000	120.000	120.000
		61210000 Bedarfszuweisungen vom Land	20.328,90	0	0	0	0	0
		67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100
2.	-	Auszahlungen	123.053,19	131.200	151.500	156.500	147.000	147.000
		74310000 Gewerbesteuerumlage	1.353,63	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
		74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise 2023: 39,6% 2024: ? %	85.335,20	87.900	103.600	108.600	103.600	103.600
		74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde 17,5 % für 2023 u. 2024	36.364,36	41.300	45.800	45.800	41.300	41.300
		77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100
3.	=	Liquiditätssaldo	139.602,59	106.900	124.000	94.900	107.200	107.200

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)
 Produkt 61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge 47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	56,36 56,36	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
9	+	Sonstige Erträge 46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	470,00 470,00	100 100	100 100	100 100	100 100	100 100
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	526,36	100	100	100	100	100
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Kreditbelastung Amt	159,66 159,66	200 200	200 200	200 200	100 100	0 0
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen 57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände, Kassenkredite Inanspruchnahme Kassenkredit 57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländis Zinsen (4,0%) aus eventuellem Kredit-> negativer Saldo Pos. 29	0,00 0,00 0,00	400 400 0	600 400 200	1.300 400 900	1.200 400 800	1.100 400 700
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	159,66	600	800	1.500	1.300	1.100
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	366,70	-500	-700	-1.400	-1.200	-1.000
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	366,70	-500	-700	-1.400	-1.200	-1.000

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)
 Produkt 61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Einzahlungen	255,86	100	100	100	100	100
		66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	199,50	100	100	100	100	100
		67150000 Zinseinzahlungen für Kredite vom inländischen Geldmarkt	56,36	0	0	0	0	0
2.	-	Auszahlungen	159,66	600	800	1.500	1.300	1.100
		72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Kreditbelastung Amt	159,66	200	200	200	100	0
		77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Inanspruchnahme Kassenkredit	0,00	400	400	400	400	400
		77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt) Zinsen (4,0%) aus eventuellem Kredit-> negativer Saldo Pos. 29	0,00	0	200	900	800	700
3.	=	Liquiditätssaldo	96,20	-500	-700	-1.400	-1.200	-1.000

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 62 Beteiligungen, Sondervermögen
 Produktgruppe 626 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
 Produkt 62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge 47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen Dividende	7.677,56 7.677,56	7.700 7.700	7.600 7.600	7.600 7.600	7.700 7.700	7.700 7.700
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	7.677,56	7.700	7.600	7.600	7.700	7.700
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	7.677,56	7.700	7.600	7.600	7.700	7.700
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	7.677,56	7.700	7.600	7.600	7.700	7.700

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 62 Beteiligungen, Sondervermögen
 Produktgruppe 626 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
 Produkt 62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Einzahlungen	7.677,56	7.700	7.600	7.600	7.700	7.700
		67600000 Finanzeinzahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen Dividende	7.677,56	7.700	7.600	7.600	7.700	7.700
3.	=	Liquiditätssaldo	7.677,56	7.700	7.600	7.600	7.700	7.700

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	11401	Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme		Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			2021	2022	2023	2024	2025	2026		
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8
Gesamtwerte										
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	69,39	0	0	0	0	0	0	69
		68510210 <i>Einzahlungen für Wald, Forsten</i>	69,39	0	0	0	0	0	0	69
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	69,39	0	0	0	0	0	0	69
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	500	27.000	500	500	500	500	29.500
		78510290 <i>Auszahlungen für Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	0,00	0	26.500	0	0	0	0	26.500
		<i>Erwerb Flächen "Klagemauer"</i>								
		78531481 <i>Auszahlungen für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen Pauschalbetrag für mögl. Ankäufe</i>	0,00	500	500	500	500	500	500	3.000
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500	27.000	500	500	500	500	29.500
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69,39	-500	-27.000	-500	-500	-500	-500	-29.430

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	11408	Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		2021	2022	2023	2024	2025	2026		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8

Gesamtwerte									
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68142000 Investitionszuwendungen vom Land</i>	24.652,80 24.652,80	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	24.652 24.652
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.652,80	0	0	0	0	0	24.652
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen <i>78420000 Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse Breitbandversorgung</i>	27.392,00 27.392,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	27.392 27.392
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.392,00	0	0	0	0	0	27.392
		darunter:							
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.739,20	0	0	0	0	0	-2.739

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12600	Brandschutz/Feuerwehr

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		2021	2022	2023	2024	2025	2026		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8

Gesamtwerte									
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 68142000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00 0,00	102.000 102.000	0 0	0 0	0 0	0 0	102.000 102.000
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	102.000	0	0	0	0	102.000
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen 78540580 Auszahlungen für Grundstückseinrichtungen auf fremdem Grund und Boden in 2023 Einfriedung Löschwasserbecken a. d. Hauptstraße	3.667,62 0,00	120.000 0	12.000 10.000	2.000 0	0 0	0 0	137.667 10.000
		78560714 Auszahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	0,00	120.000	0	0	0	0	120.000
		78570820 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung div. Ersatzbeschaffungen	1.090,42	0	2.000	2.000	0	0	5.090
		78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände	2.577,20	0	0	0	0	0	2.577
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.667,62	120.000	12.000	2.000	0	0	137.667
		darunter:							
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.667,62	-18.000	-12.000	-2.000	0	0	-35.667

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	36602	Öffentliche Spielplätze

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme		Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			2021	2022	2023	2024	2025	2026		
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8
Gesamtwerte										
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68142000 Investitionszuwendungen vom Land</i>	1.875,00 <i>1.875,00</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	1.875 <i>1.875</i>
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.875,00	0	0	0	0	0	0	1.875
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen <i>78560739 Auszahlungen für Sonstige Betriebsvorrichtungen Ergänzung/Erneuerung auf vorhandenem Spielplatz</i>	2.531,71 <i>2.531,71</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	2.531 <i>2.531</i>
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.531,71	0	0	0	0	0	0	2.531
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-656,71	0	0	0	0	0	0	-656

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		2021	2022	2023	2024	2025	2026		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8

Ohne Projektzuordnung

19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68142000 Investitionszuwendungen vom Land</i>	146.896,81 146.896,81	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	146.896 146.896
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68260000 Anzahlungen für Beiträge pauschaler finanzieller Ausgleich für den Wegfall der Straßenbaubeiträge, ab 2025 Erhöhung der Mittelzuweisung vom Land M-V</i>	12.613,27 12.613,27	6.300 6.300	6.000 6.000	6.000 6.000	7.200 7.200	7.200 7.200	52.513 52.513
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	159.510,08	6.300	6.000	6.000	7.200	7.200	199.410
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen <i>78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau</i>	242.947,92 242.947,92	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	242.947 242.947
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	242.947,92	0	0	0	0	0	242.947
		darunter:							
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-83.437,84	6.300	6.000	6.000	7.200	7.200	-43.537

1 "Am Sportplatz"

20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68259001 Beiträge und ähnlichen Entgelte vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten</i>	18,68 18,68	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	18 18
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18,68	0	0	0	0	0	18
		darunter:							
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18,68	0	0	0	0	0	18

5 Bushaltestelle

19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68142000 Investitionszuwendungen vom Land</i>	2.426,00 2.426,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	2.426 2.426
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.426,00	0	0	0	0	0	2.426
		darunter:							

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme		Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des ersten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			2021	2022	2023	2024	2025	2026		
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.426,00	0	0	0	0	0	0	2.426
Gesamtwerte										
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	149.322,81	0	0	0	0	0	0	149.322
		68142000 Investitionszuwendungen vom Land	149.322,81	0	0	0	0	0	0	149.322
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.631,95	6.300	6.000	6.000	7.200	7.200	7.200	52.531
		68259001 Beiträge und ähnlichen Entgelte vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	18,68	0	0	0	0	0	0	18
		68260000 Anzahlungen für Beiträge pauschaler finanzieller Ausgleich für den Wegfall der Straßenbaubeiträge, ab 2025 Erhöhung der Mittelzuweisung vom Land M-V	12.613,27	6.300	6.000	6.000	7.200	7.200	7.200	52.513
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	161.954,76	6.300	6.000	6.000	7.200	7.200	7.200	201.854
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	242.947,92	0	0	0	0	0	0	242.947
		78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	242.947,92	0	0	0	0	0	0	242.947
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	242.947,92	0	0	0	0	0	0	242.947
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-80.993,16	6.300	6.000	6.000	7.200	7.200	0	-41.093

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54104	Verkehrsausstattung, Winterdienst

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme		Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			2021	2022	2023	2024	2025	2026		
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8
Gesamtwerte										
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	1.773,22	400	600	600	200	200	200	3.973
		78530485 Auszahlungen für Verkehrslenkungsanlagen Verkehrszeichen+Montage	0,00	300	600	600	200	200	200	2.100
		78532485 Auszahlungen für Bauten von Verkehrslenkungsanlagen	1.773,22	100	0	0	0	0	0	1.873
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.773,22	400	600	600	200	200	200	3.973
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.773,22	-400	-600	-600	-200	-200	-200	-3.973

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61100	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme		Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			2021	2022	2023	2024	2025	2026		
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8
Gesamtwerte										
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68142000 Investitionszuwendungen vom Land Infrastrukturpauschale</i>	53.388,83	17.100	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	133.488
			53.388,83	17.100	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	133.488
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.388,83	17.100	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	133.488
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.388,83	17.100	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600	133.488

*** Ende der Liste "Investitionsprogramm" ***

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Seite : 1
Datum: 17.11.2022
Uhrzeit: 16:26:06

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Erläuterung
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	147.337,71	123.000	139.400	131.300	134.100	134.100	40
		40110000 Grundsteuer A	12.437,26	12.000	12.100	12.100	12.100	12.100	
		40120000 Grundsteuer B	16.360,02	12.100	16.000	16.000	16.000	16.000	
		40130000 Gewerbesteuer	28.719,00	14.000	13.000	13.000	14.000	14.000	
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	86.302,16	81.700	95.000	87.000	88.500	88.500	
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.041,77	1.700	1.800	1.700	2.000	2.000	
		40320000 Hundesteuer	1.477,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
		darunter:							
	1.1	Grundsteuer A	12.437,26	12.000	12.100	12.100	12.100	12.100	(4011)
		40110000 Grundsteuer A	12.437,26	12.000	12.100	12.100	12.100	12.100	
	1.2	Grundsteuer B	16.360,02	12.100	16.000	16.000	16.000	16.000	(4012)
		40120000 Grundsteuer B	16.360,02	12.100	16.000	16.000	16.000	16.000	
	1.3	Gewerbesteuer	28.719,00	14.000	13.000	13.000	14.000	14.000	(4013)
		40130000 Gewerbesteuer	28.719,00	14.000	13.000	13.000	14.000	14.000	
	1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	86.302,16	81.700	95.000	87.000	88.500	88.500	(4021)
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	86.302,16	81.700	95.000	87.000	88.500	88.500	
	1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.041,77	1.700	1.800	1.700	2.000	2.000	(4022)
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.041,77	1.700	1.800	1.700	2.000	2.000	
	1.6	Sonstige Gemeindesteuern	1.477,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	(403)
		40320000 Hundesteuer	1.477,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	(4052)
	1.8	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0	(40541)
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	148.544,43	123.000	157.400	141.400	140.600	140.600	41
		41111000 Schlüsselzuweisung	116.026,52	116.000	136.000	120.000	120.000	120.000	
		41210000 Bedarfszuweisungen vom Land	20.328,90	0	0	0	0	0	
		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.189,01	7.000	21.400	21.400	20.600	20.600	
		darunter:							
	2.1	Schlüsselzuweisungen	116.026,52	116.000	136.000	120.000	120.000	120.000	(411)
		41111000 Schlüsselzuweisung	116.026,52	116.000	136.000	120.000	120.000	120.000	
	2.2	Bedarfszuweisungen	20.328,90	0	0	0	0	0	(412)
		41210000 Bedarfszuweisungen vom Land	20.328,90	0	0	0	0	0	
	2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	(413)
	2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0	(414)
	2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	(4161)
	2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	(4162)
	2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	12.189,01	7.000	21.400	21.400	20.600	20.600	(415)
		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.189,01	7.000	21.400	21.400	20.600	20.600	
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
		darunter:							
	3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(421)
	3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(422)
	3.3	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(423)
	3.4	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0	(424)

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Seite : 2
Datum: 17.11.2022
Uhrzeit: 16:26:06

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Erläuterung
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
3.5		Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0	(425)
3.6		Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(426)
3.7		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	(427)
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574,69	12.500	3.300	13.300	10.800	10.800	43
		43220000 Entgelte	550,00	300	300	300	300	300	
		43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	24,00	100	100	100	100	100	
		43229000 Sonstige Entgelte	0,69	12.000	0	10.000	7.500	7.500	
		43290000 Sonstige Benutzungsgebühren	0,00	100	0	0	0	0	
		43759010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	0,00	0	2.900	2.900	2.900	2.900	
		darunter:							
	4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0	0	0	0	0	(431)
	4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte	574,69	12.500	400	10.400	7.900	7.900	(432)
		43220000 Entgelte	550,00	300	300	300	300	300	
		43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	24,00	100	100	100	100	100	
		43229000 Sonstige Entgelte	0,69	12.000	0	10.000	7.500	7.500	
		43290000 Sonstige Benutzungsgebühren	0,00	100	0	0	0	0	
	4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	2.900	2.900	2.900	2.900	(437)
		43759010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	0,00	0	2.900	2.900	2.900	2.900	
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.443,28	6.700	7.100	7.100	7.100	7.100	441, 443, 444, 445, 448
		44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	7.443,28	6.700	7.100	7.100	7.100	7.100	
		darunter:							
	5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.443,28	6.700	7.100	7.100	7.100	7.100	(441)
		44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	7.443,28	6.700	7.100	7.100	7.100	7.100	
	5.2	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	(443)
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	200	200	200	200	442, 448
		44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	100	200	200	200	200	
7.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.733,92	7.800	7.700	7.700	7.800	7.800	47
		47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	56,36	0	0	0	0	0	
		47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	7.677,56	7.700	7.600	7.600	7.700	7.700	
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100	
		darunter:							
	8.1	Zinserträge	56,36	100	100	100	100	100	(471, 472, 479)
		47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	56,36	0	0	0	0	0	
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100	
	8.2	Sonstige Finanzerträge	7.677,56	7.700	7.600	7.600	7.700	7.700	(473 - 479)

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Seite : 3
Datum: 17.11.2022
Uhrzeit: 16:26:06

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Erläuterung
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
		47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	7.677,56	7.700	7.600	7.600	7.700	7.700	
9.	+	Sonstige Erträge und Saldo Bestandsveränderungen	7.085,44	4.300	3.600	3.600	3.600	3.600	451,46
		45100000 Bestandsveränderungen	1.194,44	0	0	0	0	0	
		46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	470,00	100	100	100	100	100	
		46250000 Konzessionsabgaben	5.421,00	4.200	3.500	3.500	3.500	3.500	
		darunter:							
	9.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	(461)
	9.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0	(4661)
	9.3	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	1.194,44	0	0	0	0	0	(451)
		45100000 Bestandsveränderungen	1.194,44	0	0	0	0	0	
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	318.719,47	277.400	318.700	304.600	304.200	304.200	
11.	-	Personalaufwendungen	16.231,51	19.200	18.300	18.400	18.400	18.400	50
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	13.124,51	13.600	13.600	13.700	13.700	13.700	
		50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.550,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	
		50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	825,87	800	1.100	1.100	1.100	1.100	
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	0	100	100	100	100	
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	229,87	300	300	300	300	300	
		50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	-498,74	1.900	600	600	600	600	
		darunter:							
	11.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(507)
12.	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.977,82	116.300	167.100	129.300	97.100	97.000	52
		52210000 Aufwendungen für Abfall	17,85	200	200	200	200	200	
		52240000 Aufwendungen für Gas	442,51	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
		52260000 Aufwendungen für Strom	5.837,69	12.800	8.800	8.800	5.300	5.300	
		52270000 Aufwendungen für Wasser	425,14	700	700	700	700	700	
		52290000 Sonstige Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16,63	100	100	100	100	100	
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.233,57	4.000	6.000	5.000	3.500	3.500	
		52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	0,00	1.000	48.000	10.000	1.000	1.000	
		52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	400	400	400	400	400	
		52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	263,94	1.500	1.500	1.500	1.000	1.000	
		52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	0,00	600	600	600	600	600	
		52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	7.134,49	15.200	25.000	18.500	10.200	10.200	
		52350000 Fahrzeugunterhaltung	331,54	2.000	2.000	2.000	1.500	1.500	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Seite : 4
Datum: 17.11.2022
Uhrzeit: 16:26:06

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Erläuterung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	500	500	500	500	500	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	205,05	1.000	5.000	3.500	1.000	1.000	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	60,00	200	200	200	200	200	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	34.499,33	38.200	28.000	31.200	30.100	30.000	
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	11.559,66	14.900	13.200	16.200	16.300	16.300	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen	7.677,86	7.800	10.200	12.200	7.800	7.800	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	12.272,56	14.200	15.200	16.200	15.200	15.200	
	darunter:							
13.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	6.739,82	14.800	11.300	11.300	7.800	7.800	(522)
	52210000 Aufwendungen für Abfall	17,85	200	200	200	200	200	
	52240000 Aufwendungen für Gas	442,51	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
	52260000 Aufwendungen für Strom	5.837,69	12.800	8.800	8.800	5.300	5.300	
	52270000 Aufwendungen für Wasser	425,14	700	700	700	700	700	
	52290000 Sonstige Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	16,63	100	100	100	100	100	
13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	9.168,59	26.200	89.000	42.000	19.700	19.700	(523)
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.233,57	4.000	6.000	5.000	3.500	3.500	
	52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	0,00	1.000	48.000	10.000	1.000	1.000	
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	400	400	400	400	400	
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	263,94	1.500	1.500	1.500	1.000	1.000	
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	0,00	600	600	600	600	600	
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	7.134,49	15.200	25.000	18.500	10.200	10.200	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	331,54	2.000	2.000	2.000	1.500	1.500	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	500	500	500	500	500	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	205,05	1.000	5.000	3.500	1.000	1.000	
14.	- Abschreibungen	51.704,76	33.200	41.400	40.800	35.300	35.200	53
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.234,11	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	38.239,49	29.000	17.400	16.900	11.400	11.400	
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.985,17	0	2.000	2.000	2.000	2.000	
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.206,92	0	5.300	5.300	5.300	5.300	
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.945,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	973,53	800	200	100	100	100	
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0	10.800	10.800	10.800	10.800	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Seite : 5
Datum: 17.11.2022
Uhrzeit: 16:26:06

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Erläuterung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	84,39	0	300	300	300	300	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	36,15	100	100	100	100	0	
15.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	160.767,66	182.100	217.400	229.400	218.900	218.900	54
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	37.697,42	50.000	65.000	72.000	72.000	72.000	
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0	
	54310000 Gewerbesteuerumlage	1.370,68	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	85.335,20	87.900	103.600	108.600	103.600	103.600	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	36.364,36	41.300	45.800	45.800	41.300	41.300	
	darunter:							
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	37.697,42	51.000	66.000	73.000	72.000	72.000	(541)
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	37.697,42	50.000	65.000	72.000	72.000	72.000	
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0	
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	(542)
	15.3 Gewerbesteuerumlage	1.370,68	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000	(5431)
	54310000 Gewerbesteuerumlage	1.370,68	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000	
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	(5441)
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	85.335,20	87.900	103.600	108.600	103.600	103.600	(54421)
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	85.335,20	87.900	103.600	108.600	103.600	103.600	
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	36.364,36	41.300	45.800	45.800	41.300	41.300	(54422)
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	36.364,36	41.300	45.800	45.800	41.300	41.300	
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	(5443)
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	(5449)
16.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
	darunter:							
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(551)
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(552)
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	(553)
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	(554)
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	(555)
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	(556)
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(557)
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(558)
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	(559)
17.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	187,87	700	900	1.600	1.500	1.300	57
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	400	400	400	400	400	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	0,00	0	200	900	800	700	
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)	187,87	200	200	200	200	100	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Seite : 6
Datum: 17.11.2022
Uhrzeit: 16:26:06

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Erläuterung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100	
	darunter:							
17.1	Zinsaufwendungen	187,87	600	800	1.500	1.400	1.200	(571 - 579)
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	400	400	400	400	400	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	0,00	0	200	900	800	700	
	57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)	187,87	200	200	200	200	100	
17.2	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100	(571 - 579)
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100	100	100	100	100	
18.	- Sonstige Aufwendungen	3.229,92	8.900	19.900	19.900	5.100	5.100	56
	56100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	2.000	2.000	2.000	200	200	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	500	500	500	100	100	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	2.000	2.000	2.000	200	200	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	87,11	100	100	100	100	100	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	429,59	100	400	400	400	400	
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0	10.000	10.000	0	0	
	56300000 Geschäftsaufwendungen	613,20	1.000	1.000	1.000	700	700	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	1.434,26	1.500	2.300	2.300	1.800	1.800	
	56411000 Gebäudeversicherungen	163,75	200	200	200	200	200	
	56430000 Sonstige Beiträge	0,00	700	700	700	700	700	
	56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	100	0	0	0	0	
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	1,00	0	0	0	0	0	
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen	2,11	0	0	0	0	0	
	56930000 Repräsentationen	498,90	500	500	500	500	500	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	314.099,54	360.400	465.000	439.400	376.300	375.900	
20.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	4.619,93	-83.000	-146.300	-134.800	-72.100	-71.700	
21.	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2023 / 2024

Seite : 7
Datum: 17.11.2022
Uhrzeit: 16:26:06

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Erläu- terung
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
22.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	492
		darunter:							
	22.1	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv	0,00	0	0	0	0	0	(4922)
	22.2	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23, 24 FAG M-V	0,00	0	0	0	0	0	(4923)
23.	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24.	+	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	4.619,93	-83.000	-146.300	-134.800	-72.100	-71.700	
		nachrichtlich							
26.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-296.634,46	-292.014	-375.014	-521.314	-656.114	-728.214	
27.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	-292.014,53	-375.014	-521.314	-656.114	-728.214	-799.914	

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2023 / 2024

Seite : 1
Datum: 17.11.2022
Uhrzeit: 16:27:17

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
	2024	2025	2026	2027 ff.
	in €	in €	in €	in €
	1	2	3	4
im Haushaltsjahr 2023	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2024	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen 2023 / 2024

Seite : 1
Datum: 17.11.2022
Uhrzeit: 16:27:56

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Inanspruch- nahme/ Auflösung	Zuführung	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres	Erläuterungen
		in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
		1	2	3	4	
Haushaltsjahr 2023						
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	24
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	25
3	Sonstige Rückstellungen	0	0	0	0	27-29
4	Summe	0	0	0	0	
Haushaltsjahr 2024						
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	24
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	25
3	Sonstige Rückstellungen	0	0	0	0	27-29
4	Summe	0	0	0	0	

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Haushaltsjahr 2023

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres	Erläuterungen
		in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	80.560	a) 12.000 b) 0 c) 0	a) 21.000 b) 0 c) 0	89.560	311-319
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 c) 0	0	331-337
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	0	321-329, 37431
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	0	338
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	80.560	-----	-----	89.560	

Haushaltsjahr 2024

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres	Erläuterungen
		in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	89.560	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 c) 0	75.860	311-319
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 c) 0	0	331-337
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	0	321-329, 37431
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	0	338
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	89.560	-----	-----	75.860	

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr 2023 / 2024

Seite : 1
Datum: 17.11.2022
Uhrzeit: 16:23:18

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Haushaltsjahr 2023

Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
			in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4
1		Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	7.197
2	-	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	0
3	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-70.911	77.861	246	7.197
4	+	Korrektur des Vortrages	0	0	-----	-----
5	=	Bereinigter Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-70.911	77.861	246	7.197
6	+	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-129.200	-----	-----	-129.200
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	12.000	-----	-----	12.000
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-----	-21.000	-----	-21.000
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	-----	21.000	-----	21.000
10	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	-----	-----	0	0
11	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-212.111	77.861	246	-134.002
Kontrollrechnung:						
12		Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				-134.002
13	-	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				0
14	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				-134.002

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr 2023 / 2024

Seite : 2
Datum: 17.11.2022
Uhrzeit: 16:23:18

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Haushaltsjahr 2024

Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
			in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4
1						
2	-					
3	=					
4	+					
5	=					
6	+					
7	-					
8	+					
9	+					
10	+					
11	=					
Kontrollrechnung:						
12						
13	-					
14	=					

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum 2023 / 2024

Seite : 1
Datum: 17.11.2022
Uhrzeit: 16:21:49

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Nr.		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushalts- jahres	Ansatz des zweiten Haushalts- jahres	Planungs- daten des ersten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6
1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	32.018,18	72.097	7.197	-134.002	-250.502	-305.402
2	- Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	0	0	0
3	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	32.018,18	72.097	7.197	-134.002	-250.502	-305.402
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-20.638,17	-1.511	-70.911	-212.111	-344.111	-418.111
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	19.127,13	-69.400	-141.200	-132.000	-74.000	-73.700
7	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-1.511,04	-70.911	-212.111	-344.111	-418.111	-491.811
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	52.409,57	73.361	77.861	77.861	93.361	112.461
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	20.951,91	4.500	-21.000	15.500	19.100	19.100
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	21.000	0	0	0
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	73.361,48	77.861	77.861	93.361	112.461	131.561
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	246,78	246	246	246	246	246
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	246,78	246	246	246	246	246
17	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	72.097,22	7.197	-134.002	-250.502	-305.402	-360.002

Stellenplan Haushaltsjahr 2023/2024 Gemeinde Roduchelstorf						
Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr 2022	Tatsächliche Besetzung am 30. Juni des Haushaltsvorjahres 2022	Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2023/2024	Stellenplanvermerke/	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

Fehlanzeige

Veränderungsliste zum Stellenplan Haushaltsjahr 2023/2024 Gemeinde Roduchelstorf							
Lfd. Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt/ Organisationseinheit	Anzahl im Stellenplan Haushaltsjahr 2023/2024	Höherstufung, Herabstufung und		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2	3	4	5	6	7	8

Fehlanzeige

Übersicht der Stellen mit kw - Vermerken zum Stellenplan

Lfd. Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt/ Organisations- einheit	Stelle /VzÄ	Stellenvermerke/ Bemerkungen
Fehlanzeige			
	Summe	0	

**Stellenplanquerschnitt zum
Stellenplan Haushaltsjahr 2023 / 2024 Gemeinde Roduchelstorf**

Teilhaushalt	Organisations-einheit	Beamte (Besoldungsgruppen)											Beschäftigte (Entgeltgruppen)															Insgesamt
		A15	A14	A13	A12	All	A10	A9	A9	A8	A7	A6	13	12	11	10	9c	9b	9a	08	07	06	05	04	03	02	01	
																											0	
Summe Haushaltsjahr		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Summe Vorjahr		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
mehr																												
weniger																												

VzÄ

VzÄ

VzÄ

VzÄ