

Finanzbericht zum 30.09.2023 der Gemeinde Siemz-Niendorf

<i>Organisationseinheit:</i> Rechnungsprüfung	<i>Datum</i> 02.10.2023
<i>Bearbeitung:</i> Heike Westphal	

Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
	Gemeindevertretung Siemz-Niendorf	Information OHNE Beratung

Sachverhalt

Der Finanzbericht wird jeweils zum 30.06. bzw. 30.09. eines Jahres erstellt und dient zur Information der Gemeindevertretung über den Stand der Resultate der Ergebnis- und Finanzrechnung der Gemeinde.

Der Finanzbericht wird an alle Mitglieder der Gemeindevertretung bzw. sachkundigen Einwohnern des Finanzausschusses zur Kenntnis übergeben/übersandt.

Die Informationsvorlage dient zum Nachweis der nachgekommenen Berichtspflicht gegenüber der Gemeindevertretung gemäß § 20 GemHVO-Doppik.

Anlage/n

1	Finanzbericht zum 30.09.2023 der Gemeinde Siemz-Niendorf einschließlich Anlagen (öffentlich)
---	--

Finanzbericht

zum 30.09.2023 der Gemeinde Siemz-Niendorf

Die Haushaltssatzung 2023 der Gemeinde Siemz-Niendorf wurde am 13.12.2022 von der Gemeindevertretung Siemz-Niendorf beschlossen. Die nach § 47 Abs. 3 KV MV erforderliche Genehmigung wurde durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde des LK NWM am 11.01.2023 erteilt. Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2023 einschließlich der Bekanntmachung zur Auslegung des Haushaltsplanes mit allen Anlagen erfolgt im Internet unter www.schoenberger-land.de/Bekanntmachung am 17.01.2023 und als Bürgerinformation im Amtsblatt des Amtes Schönberger Land Nr. 01/2023 vom 27.02.2023. Die Gemeinde Siemz-Niendorf befand sich nur bis einschließlich den 17.01.2023 in der vorläufigen Haushaltsführung.

ERGEBNISHAUSHALT

Der **Ergebnishaushalt** der Gemeinde Siemz-Niendorf weist in der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 laufende Erträge in Höhe von 877.400 € und laufende Aufwendungen von 976.800 € auf. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen wurden nicht geplant. Daraus ergibt sich ein Saldo zwischen ordentlichen und außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen in Höhe von – 99.400 Euro (Vorjahr -131,8 T€).

In diesem negativen laufenden Ergebnis der Verwaltungstätigkeit sind Abschreibungen von 82,2 T€ eingerechnet. Dem entgegenstehen 25,5 T€ Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen.

Zum 30.09.2023 sind bisher Erträge veranschlagt in Höhe von 616.466,88 €. Das sind 70,26 % im Verhältnis zu den geplanten Erträgen. Nicht enthalten sind in dieser Summe der noch ausstehende Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer von ca. 154,7 T€, sowie die Auflösung der Sonderposten von 25,5 T€. Hingegen sind bereits die Schlüsselzuweisung, sowie die sonstigen Steuern und Abgaben für das gesamte Haushaltsjahr veranschlagt.

Bei den Aufwendungen sind bis zum 30.09.2023 = 747.950,86 € verbucht. Das sind 76,57 % im Verhältnis zu den geplanten Aufwendungen. Hierbei ist zu beachten, dass die Abschreibungen (82,2 T€) noch nicht berücksichtigt sind, hingegen die Kreis- und Amtsumlage bereits bis einschließlich Dezember veranschlagt ist.

Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr sind in den laufenden Aufwendungen in Höhe von 41,8 T€ ins Haushaltsjahr 2023 vorgetragen. Davon wurden bereits 26,5 T€ bis zum 30.09.2023 kassenwirksam verausgabt.

Der Saldo zwischen laufenden Erträgen und Aufwendungen beträgt zum 30.09.2023 = -131.483,98 €.

Bei der Auswertung der Ertragskonten zeichnen sich zum jetzigen Zeitpunkt nennenswerte höhere Erträge bei der Gewerbesteuer von ca. 21,2 T€ ab. Auch bei der Grundsteuer A und B werden höhere Erträge erzielt (+3,6 T€).

Zum 30.09.2023 werden aber auch noch erhebliche Mindererträge im Bereich der Gebühren zum Wasser- und Bodenverband (-99,5 T€) angezeigt. Die geplanten Erträge können nur erzielt werden, wenn die Gebührenerhebung in diesem Haushaltsjahr noch wie geplant erfolgt.

Bei den Aufwendungen zu den einzelnen Produkten sind bisher nur bei den Sach- und Dienstleistungen Minderaufwendungen erkennbar. Zum 30.09.2023 werden hier noch verfügbare Haushaltsmittel von 81,8 T€ ausgewiesen (HH-Plan insgesamt = 277,8+ 40,3 HH-Ermächtigungen). Die Mehraufwendungen für den Haushalt 2023 sind nicht erkennbar.

Aus heutiger Sicht und unter der voraussichtlichen Entwicklung der zu erwartenden Erträge und Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2023 zeigt sich, dass das ausgewiesene Defizit zum Jahresende unter der Voraussetzung der Gebührenerhebung zum Wasser- und Bodenverband geringer ausfallen wird. In wie weit dieses den geplanten Jahresfehlbetrag minimiert hängt vor allem auch von der Gewerbesteuerentwicklung und den weiteren Aufwendungen im Bereich der Unterhaltung ab.

Eine Einzelaufstellung der Sachkonten zum 30.09.2023 liegt dem Bericht hierzu bei.
Ein Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung wird auch im Haushaltsjahr 2023 nicht erreicht. Die Abschreibungen abzüglich der Auflösung der Sonderposten (56,7 T€) können im laufenden Jahr 2023, wie bereits in den Vorjahren, nicht erwirtschaftet werden.

FINANZHAUSHALT

Der **Finanzhaushalt** der Gemeinde Siemz-Niendorf weist in der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 laufende Einzahlungen in Höhe von 822.400 € und laufende Auszahlungen von 894.600 € auf. Ferner sind bei den laufenden Auszahlungen auch die planmäßige Tilgung in Höhe von 2.100 € geplant. Außerordentliche Einzahlungen und Auszahlungen wurden nicht geplant. Daraus ergibt sich ein Saldo zwischen laufenden Ein- und Auszahlungen von -74.300 € (einschl. planmäßig Tilgung) (Vorjahr -50,1 T€).

Bis zum 30.09.2023 sind bisher laufende Einzahlungen in Höhe von 503.884,60 € vereinnahmt. Das entspricht 61,27 % der zu erwartenden Jahreseinzahlungen.
Die Entwicklung der Minder- bzw. Mehreinzahlungen des Finanzhaushaltes wird sich identisch zur Ertragsentwicklung darstellen. Zum jetzigen Zeitpunkt sind wesentliche höhere Einzahlungen nur bei der Realsteuerzahlung zu erwarten.

Bei den laufenden Auszahlungen wurden bis zum 30.09.2023 = 652.976,73 € verbucht. Das sind 73,02 % im Verhältnis zu den geplanten Auszahlungen.
Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr sind in den laufenden Auszahlungen in Höhe von 41,8 T€ ins Haushaltsjahr 2023 vorgetragen. Davon sind im laufenden HHJ bereits 26,5 T€ kassenwirksam.
Größere Abweichungen sind bei den laufenden Auszahlungen nur im Bereich der Unterhaltung bisher erkennbar.

Der Saldo der bisher veranschlagten laufenden Einzahlungen und Auszahlungen beträgt -149.092,13 € vor planmäßiger Tilgung (Stand 30.09.2023).

Eine gravierende Verbesserung der Finanzlage der Gemeinde wird sich nicht ergeben. Die laufenden Ein- und Auszahlungen werden voraussichtlich trotz Einsparungen noch mit einem negativen Saldo abschließen.
Ein Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung wird aber auch im Haushaltsjahr 2023 unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse (+197 T€) erreicht.

INVESTITIONSTÄTIGKEIT

Aus **der Investitionstätigkeit** sind geplant Einzahlungen von 2.027,4 T€ und Auszahlungen von 2.267,7 T€ in der Haushaltssatzung 2023 festgeschrieben. Daraus ergibt sich ein Saldo von -240,3 T€. Die Deckung des Fehlbetrages ist laut Haushaltssatzung über eine Kreditaufnahme vorgesehen.

Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr sind in den investiven Auszahlungen in Höhe von 275,2 T€ ins Haushaltsjahr 2023 vorgetragen, davon wurden nur 32,0 T€ kassenwirksam.

Bis zum 30.09.2023 sind investive Einzahlungen von 56.066,83 € und investive Auszahlungen von 33.270,00 € verbucht.

Die investiven Einzahlungen resultieren aus der Infrastrukturpauschale des Landes M-V in Höhe von 34,8 T€ und den Kompensationszahlungen für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge von 21,3 T€. Die nachgewiesenen investiven Auszahlungen beziehen sich auf den Erwerb von Ausrüstung für die FFW von 14,2 T€ und für Planungs- und Vergabekosten zur Straßenbeleuchten und der Straße am Sportplatz in Niendorf.

Zum 30.09.2023 ergibt sich somit ein positiver Saldo von 22.796,83 €.

Für das laufende Haushaltsjahr ist endlich die Realisierung einer geplanten Straßenbaumaßnahme vorgesehen. Der Fördermittelbescheid für den Straßenbau der Straße am Sportplatz wurde am 07.06.2023 übergeben. Gleichzeitig ist vorgesehen die Straßenbeleuchtung an der Hauptstraße zu ergänzen/ erneuern.

Nachstehend ein Überblick über die Investitionen und Kredite:

H = Einnahmen /
S = Ausgaben

Sachkontenaufstellung zum 30.09.2023 Gemeinde Siemz-Niendorf

Stand
02.10.2023

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	HH-Plan investive Auszahlungen	HH-Plan investive Einzahlungen	HH-Erm. VJ	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	Ist	noch verfügbar/ einzunehmen
gemeindliche Grundstücke und Gebäude										
11401	04810000		S	Grundstücke von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehr	500,00			0,00	0,00	500,00
Brandschutz / Feuerwehr										
12600	08200000*		S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00		13.000,00	14.248,44	14.248,44	3.751,56
gemeindliche Straßen / Straßenbeleuchtung / Straßenbäume										
54101	09600000	1	S	Straßenbeleuchtung - AiB	32.000,00		18.000,00	2.953,36	2.953,36	47.046,64
54101	09600000	11	S	Bushaltestelle Niendorf - AiB	0,00		259,64	0,00	0,00	259,64
54101	09600000	7	S	LW Groß Siemz nach Torisdorf bis B104	1.161.800,00		108.600,00	0,00	0,00	1.270.400,00
54101	09600000	8	S	Straße am Sportplatz (Niendorf) - AiB	346.000,00		22.000,00	16.068,20	16.068,20	351.931,80
54101	09600000	9	S	Dorfstraße II. BA (Niendorf) - AiB	721.700,00		113.300,00	0,00	0,00	835.000,00
54101	23310000	7	H	LW Groß Siemz nach Torisdorf bis B104 - Sonderposten aus Zuwendungen		952.700,00		0,00	0,00	952.700,00
54101	23310000	8	H	Straße am Sportplatz (Niendorf) - Sonderposten aus Zuwendungen		319.300,00	11.900,00	0,00	0,00	331.200,00
54101	23310000	9	H	Dorfstraße II. BA (Niendorf) - Sonderposten aus Zuwendungen		689.100,00	62.400,00	0,00	0,00	751.500,00
54101	23320000*		H	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen		20.000,00		21.275,26	21.275,26	-1.275,26
Verkehrslenkung / Winterdienst										
54104	04850000		S	Verkehrslenkungsanlagen	700,00			0,00	0,00	700,00
Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen										
61100	20130000*		H	zweckgebundene Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23 u. 24 FAG M-		46.300,00		46.388,80	34.791,57	-88,80
sonstige Finanzdienstleistungen										
61200	31513100		H	Investitionskredite von inländ. Banken / Kreditneuaufnahme		240.300,00	161.800,00	0,00	0,00	402.100,00
61200	31513100		S	Investitionskredite von inländischen Banken /Tilgung	2.100,00			0,00	0,00	2.100,00
Zwischensumme					2.269.800,00	2.267.700,00	511.259,64			
davon							161.800,00	Kreditermächtigung VJ		
investive Ein-bzw. Auszahlungen					2.267.700,00	2.027.400,00	74.300,00	inv. Einzahlungen VJ		
Kreditaufn. /Tilgung					2.100,00	240.300,00	275.159,64	inv. Auszahlungen VJ		

Entwicklung der Investitionskredite

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen beträgt im Haushaltsjahr gemäß Haushaltssatzung + 238,2 T€. Davon sind 240,3 T€ als neue Kreditaufnahmen zur Deckung des geplanten Defizits im Investitionshaushalt geplant. Ferner sind 2,1 T€ Auszahlungen für Tilgungsleistungen ausgewiesen.

Weiterhin wurden 161,8 T€ Kreditermächtigen aus dem Vorjahr ins HHJ 2023 vorgetragen.

Bis zum 30.09.2023 sind hiervon 0,00 € kassenwirksam.

Entwicklung der liquiden Mittel

Die Entwicklung der liquiden Mittel der Gemeinde Siemz-Niendorf ist unter anderem abhängig von dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten. Des Weiteren wirkt sich aber auch die geplante Kreditaufnahme und die eventuelle Tilgung auf den Bestand der liquiden Mittel aus.

Der Mittelbestand der Gemeinde Siemz-Niendorf ist in den letzten Jahren kontinuierlich gestiegen. Er resultiert aus den positiven Beständen der beiden Gemeinden Groß Siemz und Niendorf. Der Kassenbestand wird über das gemeinsame Zahlungsmittelkonto des Amtes nachgewiesen und spiegelt sich im Jahresabschluss unter den Forderungen (A 2.2.6.1 - Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand) wieder.

Für das Haushaltsjahr 2023 wird sich dieser positive Trend nicht weiter fortsetzen. Zum 30.09.2023 ist ein Rückgang der liquiden Mittel von -126.295,30 € in der Finanzrechnung dargestellt. Im Tagesabschluss zum 02.10.2023 wird nur ein Rückgang von -124.808,74 € ausgewiesen. Diese Diskrepanz hängt mit zwischenzeitlichen Buchungen nach Erstellung des Tagesabschlusses zusammen.

In wie weit sich der negative Saldo noch relativieren lässt, hängt teilweise von der Gebührenerhebung zum Wasser- und Bodenverband ab.

Die Entwicklung der liquiden Mittel:

		Bestand in Euro	Veränderung in Euro
Zusammenführung beider Konten		676.145,03	
Gemeinde Siemz Niendorf			
31.12.2020	Jahresabschluss 2020	712.922,61	36.777,58
31.12.2021	Jahresabschluss 2021	789.212,79	76.290,18
31.12.2022	Finanzabschluss 2022	919.303,92	130.091,13
30.09.2023	Finanzrechnung 02.10.2023	793.008,62	-126.295,30

Der beschlossene und genehmigte Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (80.000 Euro) muss im Jahr 2023 nicht in Anspruch genommen werden.

Umsetzung der Festlegungen im Haushalts sicherungskonzept:

Ein Haushaltsausgleich in der Ergebnis- bzw. Finanzplanung konnte mit der Haushaltsplanung 2023 nicht erreicht werden. Ist der Haushaltsausgleich trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten sowie Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht zu erreichen, ist ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen. Die Gemeindevertretung Siemz-Niendorf hat auf ihrer Sitzung am 13.12.2022 die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes beschlossen. Eine Erhöhung / Anpassung der Hebesätze erfolgte bereits im Haushaltsjahr 2021 eine weitere Anpassung für das HHJ 2023 wurde nicht beschlossen.

Die Gemeinde Siemz-Niendorf weist in ihrem Haushaltsplan 2023 freiwillige Leistungen wie folgt aus:

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Planansatz	Inanspruchnahme
1110.5693	Repräsentation (Blumen f. Ehrungen, Geburtstage usw.)	500,00 €	114,13 €
2810.5419	Dorffest/ Seniorenfeier	2.500,00 €	300,43 €

Die freiwilligen Leistungen umfassen prozentual einen Umfang von 0,3 % der geplanten Gesamtaufwendungen im Haushaltsjahr 2023.

Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr

Es wurden Haushaltsermächtigungen aus dem VJ in Höhe von insgesamt 317,0 T€ nach 2023 vorgetragen. Davon für laufende Aufwendungen /Auszahlungen 41,8 T€ und investive Auszahlungen 275,2 T€.

Die Inanspruchnahme erfolgte bis zum 30.09.2023 in Höhe von 26,5 T€ für laufende Aufwendungen/ Auszahlungen und 32,0 T€ für investive Auszahlungen.

Zur Finanzierung der Haushaltsermächtigungen aus dem VJ wurden Kreditermächtigungen von 161,8 T€ und Zuwendungen von 74,3 T€ ins Haushaltsjahr 2023 vorgetragen. Bei den investiven Haushaltsermächtigungen zeigt sich eine Unterfinanzierung von -39,1 T€. Dieser Differenzbetrag kann problemlos über die vorhandenen liquiden Mittel der Gemeinde abgedeckt werden.

Verpflichtungsermächtigungen für die Folgejahre

Im Haushaltsplan 2023 sind keine Verpflichtungsermächtigungen ausgewiesen.

Entwicklung des Anlagevermögens und des Eigenkapitals (gemäß bestätigte Jahresabschlüsse) –Gemeinde Siemz- Niendorf

Datum	Bilanzwert	Wert des Anlagevermögens	Veränderung zum Vorjahr (AV)	Höhe des Eigenkapitals	Veränderung zum Vorjahr (EK)	Jahresergebnis
	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€
01.01.2020 Zusammenf. .Gr.Siemz + Niendorf	3.004,7	2.303,7		2.198,2		-1.177,0
31.12.2020	2.911,8	2.175,1	- 128,6	2.104,6	- 93,6	-138,1
31.12.2021	2.869,0	2.040,9	-134,2	2.058,9	-45,7	-91,7
					GESAMMT	-1.406,8

Ab dem Haushaltsjahr 2020 werden zweckgebundene Kapitalrücklagen aus den Zuweisungen des Landes nach § 23 FAG M-V (Infrastrukturpauschale) gebildet. Diese Zuweisungen werden als Kapitalzuschüsse zur Stärkung des Eigenkapitals gewährt. Die Zuweisungen belaufen sich zum 31.12.2022 auf 136,5 T€. Für 2023 erhält die Gemeinde insgesamt 46.301,55 €. Der Bestand wächst somit zum 31.12.2023 auf insgesamt 182,8 T€.

Fazit:

Der veranschlagte Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung von -99,4 T€ für das Haushaltsjahr 2023 wird aus heutiger Sicht positiver ausfallen. Dieses beruht unter anderem auf den voraussichtlichen Mehrerträgen bei den Realsteuern und den zu erwartenden Einsparungen bei den Unterhaltungsleistungen. Das Defizit in der Ergebnisrechnung wird sich schätzungsweise auf ca. - 40,0T€ zum 31.12.2023 belaufen, falls die Gebührenerhebung zum Wasser- und Bodenverband noch wie geplant in diesem Jahr umgesetzt wird.

Die zu erwartende Reduzierung des Fehlbetrages führt aber nicht annähernd zu einem ausgeglichenen Jahresabschluss. Die Abschreibung abzüglich der Auflösung der Sonderposten (56,7 T€) können nicht vollständig im Haushaltsjahr erwirtschaftet werden.

Auch für die zukünftigen Haushaltsjahre ist ein Ausgleich in der Planung und in der Jahresabschlussrechnung nicht dargestellt bzw. kann voraussichtlich nicht dargestellt werden.

Der Ergebnisvortrag aus der Ausweisung der Jahresfehlbeträge der Vorjahre, bis einschließlich 2021, beläuft sich schon auf -1.406,8 T€ mit steigender Tendenz. Die ungünstige Entwicklung der Ergebnisrechnung beeinflusst zwangsläufig auch weiter negativ das Eigenkapital.

Die voraussichtliche Entwicklung der (liquiden Mittel) Forderungen gegenüber dem Amt durch die Führung der Einheitskasse zum Jahresende 2023 wirkt sich auf den Finanzspielraum der Gemeinde Siemz-Niendorf nicht erheblich aus. In den liquiden Mittel ist die Fusionsprämie von 400,0T€, gezahlt in 2019, enthalten. Diese Mittel sind für diverse Investitionsmaßnahmen der nächsten Jahre angedacht. Mit der Umsetzung dieser Investitionen werden die liquiden Mittel aber spürbar abnehmen.

Ein Haushaltsausgleich ist in der Planung zum Finanzhaushalt für 2023 nicht abgebildet. Mit dem Jahresabschluss 2023 unter der Berücksichtigung der Ergebnisse des Vorjahres ist ein Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung aber wahrscheinlich. Die Vorjahresergebnisse der laufenden Ein- und Auszahlungen belaufen sich im Saldo zum 31.12.2021 auf 287,3 T€. Eine Inanspruchnahme des Kassenkreditrahmens ist in diesem Jahr nicht zu erwarten.

Im Planungszeitraum bis 2026 wird ebenfalls ein negativer Saldo in den laufenden Ein- und Auszahlungen prognostiziert. Der liquide Mittelbestand wird entsprechend in den nächsten Jahren kontinuierlich weiter abgebaut und damit der Handlungsspielraum der Gemeinde eingeschränkt.

Um weiterhin einen freien Handlungsspielraum für die Gemeinde zu gewährleisten sind entsprechende Maßnahmen zu entwickeln. Eine stabile Leistungsfähigkeit der Gemeinde ist erforderlich um die zukünftigen kommunalen Aufgaben nachzukommen, sowie Ersatz- und Neuinvestitionen finanzierbar darzustellen.

Schönberg, 02.10.2023



Westphal

Stabsstelle zur Unterstützung der örtl. RP

Anlagen:

Tagesabschluss Hauptbuch vom 02.10.2023

Tabellenübersicht zum Ergebnis- und Finanzrechnung – Stand 02.10.2023

Sachkontenübersicht zum 02.10.2023



GKZ Gemeinde						
Kontentyp	HH-Jahr			Bisheriger Bestand	+ Tages-Buchungen	= Neuer Bestand
12 Siemz-Niendorf						
Finanzrechnung	2022	Gesamt	Einzahlung	1.699.507,26	0,00	1.699.507,26
			Auszahlung	1.699.507,26	0,00	1.699.507,26
			Saldo	0,00 *	0,00 *	0,00 *
			davon Verrechnungen EHK	-130.171,50	0,00	-130.171,50
			Saldo ohne Verrechnung EHK	130.171,50	0,00	130.171,50
Zahlungsmittelkonten	2022	Gesamt	SOLL	13.103.224,23	0,00	13.103.224,23
			HABEN	13.103.224,23	0,00	13.103.224,23
			Saldo	0,00 *	0,00 *	0,00 *
			EB- und Abschlusswerte	0,00	0,00	0,00
			Saldo Jahresbewegung	0,00	0,00	0,00
Verrechnung Einheitskasse	2022	Gesamt	Bewegung	-130.171,50	0,00	-130.171,50
			EB- und Abschlusswerte	130.171,50	0,00	130.171,50
			Gesamt	0,00 *	0,00 *	0,00 *
Bereinigter Geldbestand			Bewegung	130.171,50	0,00	130.171,50
			EB- und Abschlusswerte	-130.171,50	0,00	-130.171,50
			Gesamt	0,00	0,00	0,00
BILANZ	2022	Gesamt	AKTIVA	3.022.670,34	0,00	3.022.670,34
			PASSIVA	3.022.670,34	0,00	3.022.670,34
			Saldo	0,00 *	0,00 *	0,00 *
Ergebnisrechnung	2022	Gesamt	Ertrag	806.595,05	0,00	806.595,05
			Aufwand	844.199,16	0,00	844.199,16
			Saldo	-37.604,11 *	0,00 *	-37.604,11 *
Finanzrechnung	2023	Gesamt	Einzahlung	848.238,59	7.216,50	855.455,09
			Auszahlung	848.238,59	7.216,50	855.455,09
			Saldo	0,00 *	0,00 *	0,00 *
			davon Verrechnungen EHK	117.592,24	7.216,50	124.808,74
			Saldo ohne Verrechnung EHK	-117.592,24	-7.216,50	-124.808,74
Zahlungsmittelkonten	2023	Gesamt	SOLL	7.393.519,30	7.216,50	7.400.735,80
			HABEN	7.393.519,30	7.216,50	7.400.735,80
			Saldo	0,00 *	0,00 *	0,00 *
			EB- und Abschlusswerte	0,00	0,00	0,00
			Saldo Jahresbewegung	0,00	0,00	0,00
Verrechnung Einheitskasse	2023	Gesamt	Bewegung	117.592,24	7.216,50	124.808,74
			EB- und Abschlusswerte	-919.384,29	0,00	-919.384,29
			Gesamt	-801.792,05 *	7.216,50 *	-794.575,55 *
Bereinigter Geldbestand			Bewegung	-117.592,24	-7.216,50	-124.808,74
			EB- und Abschlusswerte	919.384,29	0,00	919.384,29
			Gesamt	801.792,05	-7.216,50	794.575,55
BILANZ	2023	Gesamt	AKTIVA	3.046.164,44	-7.216,50	3.038.947,94
			PASSIVA	3.046.164,44	-7.216,50	3.038.947,94
			Saldo	0,00 *	0,00 *	0,00 *
Ergebnisrechnung	2023	Gesamt	Ertrag	616.466,88	0,00	616.466,88
			Aufwand	746.464,30	0,00	746.464,30
			Saldo	-129.997,42 *	0,00 *	-129.997,42 *
Summe Geldbestand GKZ 12				0,00	0,00	0,00
Summe bereinigter Geldbestand GKZ 12				801.792,05	-7.216,50	794.575,55

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer	
		1	2	3	4	5	6	7		
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	444.300,00	0,00	444.300,00	315.233,57	129.066,43	453.482,17	0,00	40
		40110000 Grundsteuer A	30.000,00	0,00	30.000,00	31.233,00	-1.233,00	31.463,47	0,00	
		40120000 Grundsteuer B	48.500,00	0,00	48.500,00	50.927,90	-2.427,90	50.148,90	0,00	
		40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
		40130000 Gewerbesteuer	68.000,00	0,00	68.000,00	89.169,37	-21.169,37	91.177,69	0,00	
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	281.800,00	0,00	281.800,00	133.187,24	148.612,76	264.103,97	0,00	
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	12.600,00	0,00	12.600,00	6.532,73	6.067,27	13.172,31	0,00	
		40320000 Hundesteuer	3.300,00	0,00	3.300,00	4.183,33	-883,33	3.415,83	0,00	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	302.400,00	0,00	302.400,00	277.920,79	24.479,21	313.451,82	0,00	41
		41111000 Schlüsselzuweisung	277.100,00	0,00	277.100,00	277.170,79	-70,79	290.385,27	0,00	
		41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	692,13	0,00	
		41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500,00	0,00	500,00	550,00	-50,00	550,00	0,00	
		41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00	
		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	24.800,00	0,00	24.800,00	0,00	24.800,00	21.824,42	0,00	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.200,00	0,00	101.200,00	765,64	100.434,36	-1.981,79	0,00	43
		43220000 Entgelte	300,00	0,00	300,00	167,00	133,00	465,00	0,00	
		43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	100,00	0,00	100,00	51,00	49,00	52,50	0,00	
		43229000 Sonstige Entgelte	100.000,00	0,00	100.000,00	511,84	99.488,16	-3.304,07	0,00	
		43290000 Sonstige Benutzungsgebühren	100,00	0,00	100,00	35,80	64,20	35,80	0,00	
		43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	768,98	0,00	
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.500,00	0,00	5.500,00	5.574,41	-74,41	5.576,91	0,00	441,443,444,445,448
		44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	5.500,00	0,00	5.500,00	5.574,41	-74,41	5.576,91	0,00	
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	730,60	0,00	442,447,448
		44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	204,33	0,00	
		44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	526,27	0,00	
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.600,00	0,00	10.600,00	223,00	10.377,00	53,90	0,00	47
		47143000 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer	
		1	2	3	4	5	6	7		
	47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,90	0,00		
	47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	10.300,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	0,00	0,00		
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	200,00	0,00	200,00	223,00	-23,00	0,00	0,00		
9.	+	Sonstige Erträge	13.200,00	0,00	13.200,00	16.749,47	-3.549,47	35.281,44	0,00	46,451
		46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.999,00	0,00	
		46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	200,00	0,00	200,00	278,50	-78,50	358,00	0,00	
		46250000 Konzessionsabgaben	13.000,00	0,00	13.000,00	16.470,97	-3.470,97	12.667,44	0,00	
		46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00	
		46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.207,00	0,00	
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	877.400,00	0,00	877.400,00	616.466,88	260.933,12	806.595,05	0,00	
11.	-	Personalaufwendungen	24.900,00	0,00	24.900,00	17.012,84	7.887,16	23.834,54	0,00	50
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	13.300,00	0,00	13.300,00	8.442,00	4.858,00	12.493,10	0,00	
		50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	3.100,00	0,00	3.100,00	3.060,00	40,00	3.060,00	0,00	
		50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	5.600,00	0,00	5.600,00	3.672,00	1.928,00	5.508,00	0,00	
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.600,00	0,00	1.600,00	1.016,64	583,36	1.527,72	0,00	
		50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	1.300,00	0,00	1.300,00	822,20	477,80	1.245,72	0,00	
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.800,00	40.329,43	318.129,43	236.368,63	81.760,80	209.272,80	0,00	52
		52210000 Aufwendungen für Abfall	200,00	0,00	200,00	53,55	146,45	83,30	0,00	
		52240000 Aufwendungen für Gas	2.700,00	0,00	2.700,00	1.513,31	1.186,69	1.967,75	0,00	
		52250000 Aufwendungen für Heizöl	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.084,87	0,00	
		52260000 Aufwendungen für Strom	5.200,00	0,00	5.200,00	4.086,00	1.114,00	4.022,58	0,00	
		52270000 Aufwendungen für Wasser	1.000,00	0,00	1.000,00	1.277,69	-277,69	1.213,67	0,00	
		52290000 Sonstige Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.000,00	0,00	13.000,00	1.413,46	11.586,54	1.211,93	0,00	
		52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
		1	2	3	4	5	6	7	
	52313000 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	4.000,00	0,00	4.000,00	977,49	3.022,51	882,59	0,00	
	52314000 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind</i>	700,00	0,00	700,00	689,68	10,32	376,28	0,00	
	52330000 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	39.200,00	31.866,74	71.066,74	38.176,31	32.890,43	13.923,77	0,00	
	52350000 <i>Fahrzeugunterhaltung</i>	2.700,00	5.600,14	8.300,14	2.141,97	6.158,17	8.760,28	0,00	
	52360000 <i>Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	
	52380000 <i>Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	7.000,00	2.862,55	9.862,55	2.905,41	6.957,14	1.369,31	0,00	
	52490000 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel</i>	3.300,00	0,00	3.300,00	300,43	2.999,57	2.225,04	0,00	
	52543000 <i>Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	100.500,00	0,00	100.500,00	96.900,00	3.600,00	90.254,54	0,00	
	52544000 <i>Kostenerstattungen an Zweckverbände</i>	53.600,00	0,00	53.600,00	52.723,79	876,21	51.876,62	0,00	
	52551000 <i>Kostenerstattungen an private Unternehmen</i>	32.000,00	0,00	32.000,00	28.697,33	3.302,67	22.621,00	0,00	
	52920000 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	8.900,00	0,00	8.900,00	4.512,21	4.387,79	6.399,27	0,00	
14.	- Abschreibungen	82.200,00	0,00	82.200,00	0,00	82.200,00	123.410,07	0,00	53
	53230000 <i>Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse</i>	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	418,22	0,00	
	53400000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	6.300,00	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	6.180,82	0,00	
	53490000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden</i>	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	138,83	0,00	
	53500000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i>	61.800,00	0,00	61.800,00	0,00	61.800,00	102.420,88	0,00	
	53580000 <i>Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	149,94	0,00	
	53590000 <i>Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104,01	0,00	
	53800000 <i>Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere</i>	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	2.008,31	0,00	
	53810000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge</i>	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00	11.241,10	0,00	
	53820000 <i>Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen</i>	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	385,62	0,00	
	53830000 <i>Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen</i>	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	98,92	0,00	
	53851000 <i>Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	263,42	0,00	
15.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	557.200,00	0,00	557.200,00	487.330,92	69.869,08	459.946,18	0,00	54
	54143000 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	140.000,00	0,00	140.000,00	76.228,00	63.772,00	106.118,92	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
		1	2	3	4	5	6	7	
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
	54310000 Gewerbesteuerumlage	9.000,00	0,00	9.000,00	3.160,92	5.839,08	8.702,62	0,00	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	284.200,00	0,00	284.200,00	284.160,13	39,87	263.972,85	0,00	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	123.800,00	0,00	123.800,00	123.781,87	18,13	81.151,79	0,00	
17.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.800,00	0,00	1.800,00	24,00	1.776,00	0,00	0,00	57
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	0,00	100,00	24,00	76,00	0,00	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen	32.900,00	1.431,31	34.331,31	7.214,47	27.116,84	27.735,57	0,00	56
	56100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.000,00	0,00	10.000,00	688,47	9.311,53	990,64	0,00	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	494,53	0,00	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	10.200,00	1.431,31	11.631,31	2.245,52	9.385,79	8.071,59	0,00	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	-292,00	0,00	
	56300000 Geschäftsaufwendungen	900,00	0,00	900,00	480,61	419,39	385,99	0,00	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	4.100,00	0,00	4.100,00	3.104,87	995,13	3.071,10	0,00	
	56411000 Gebäudeversicherungen	600,00	0,00	600,00	538,74	61,26	469,49	0,00	
	56430000 Sonstige Beiträge	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	
	56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	35,79	0,00	
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271,70	0,00	
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen	0,00	0,00	0,00	1,50	-1,50	14.087,47	0,00	
	56810000 Grundsteuer	100,00	0,00	100,00	40,63	59,37	40,83	0,00	
	56930000 Repräsentationen	500,00	0,00	500,00	114,13	385,87	108,44	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	976.800,00	41.760,74	1.018.560,74	747.950,86	270.609,88	844.199,16	0,00	
20.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-99.400,00	-41.760,74	-141.160,74	-131.483,98	-9.676,76	-37.604,11	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
		1	2	3	4	5	6	7	
25.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 sowie abzüglich Nummern 21 und 23)	-99.400,00	-41.760,74	-141.160,74	-131.483,98	-9.676,76	-37.604,11	0,00	
26.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	-1.444.429,80	-----	-----	-----	
	20400000 Ergebnisvortrag	-----	-----	-----	-1.406.825,69	-----	-----	-----	
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-----	-----	-----	-37.604,11	-----	-----	-----	
27.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	-----	-----	-----	-1.575.913,78	-----	-----	-----	

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Übertra-	Erläuterung Kontonummer	
			gungen des	Ermäßti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	gung von		
			Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Ermäßti-		
			jahres	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gungen in		
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
			1	2	3	4	5	6	7		
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	434.800,00	0,00	434.800,00	275.623,47	159.176,53	454.377,05	0,00	60	
		60110000 Grundsteuer A	30.000,00	0,00	30.000,00	25.211,74	4.788,26	31.467,48	0,00		
		60120000 Grundsteuer B	47.000,00	0,00	47.000,00	42.685,77	4.314,23	50.550,76	0,00		
		60122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00		
		60130000 Gewerbesteuer	60.000,00	0,00	60.000,00	60.669,29	-669,29	89.262,44	0,00		
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	281.800,00	0,00	281.800,00	136.204,89	145.595,11	266.517,22	0,00		
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	12.600,00	0,00	12.600,00	6.570,95	6.029,05	13.267,90	0,00		
		60320000 Hundesteuer	3.300,00	0,00	3.300,00	4.280,83	-980,83	3.311,25	0,00		
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	277.600,00	0,00	277.600,00	208.628,04	68.971,96	291.627,40	0,00	61	
		61111000 Schlüsselzuweisung	277.100,00	0,00	277.100,00	207.878,04	69.221,96	290.385,27	0,00		
		61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	692,13	0,00		
		61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500,00	0,00	500,00	550,00	-50,00	550,00	0,00		
		61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00		
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.500,00	0,00	80.500,00	951,76	79.548,24	8.503,99	0,00	63	
		63220000 Entgelte	300,00	0,00	300,00	287,00	13,00	345,00	0,00		
		63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	100,00	0,00	100,00	42,00	58,00	52,50	0,00		
		63229000 Sonstige Entgelte	80.000,00	0,00	80.000,00	586,96	79.413,04	8.070,69	0,00		
		63290000 Sonstige Benutzungsgebühren	100,00	0,00	100,00	35,80	64,20	35,80	0,00		
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.500,00	0,00	5.500,00	4.636,51	863,49	5.482,63	0,00	641,648	
		64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	5.500,00	0,00	5.500,00	4.636,51	863,49	5.482,63	0,00		
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	0,00	200,00	416,25	-216,25	272,06	0,00	642,647,648	
		64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	100,00	0,00	100,00	-53,21	153,21	215,25	0,00		
		64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	100,00	0,00	100,00	469,46	-369,46	56,81	0,00		
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.600,00	0,00	10.600,00	796,00	9.804,00	10.281,18	0,00	67	
		67143000 Zinseinzahlungen für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00		
		67150000 Zinseinzahlungen für Kredite vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,90	0,00		
		67600000 Finanzeinzahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	10.300,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	10.227,28	0,00		

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer	
		1	2	3	4	5	6	7		
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	200,00	0,00	200,00	796,00	-596,00	0,00	0,00		
β.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	13.200,00	0,00	13.200,00	12.832,57	367,43	17.739,44	0,00	651,66
		66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	200,00	0,00	200,00	191,60	8,40	325,00	0,00	
		66250000 Konzessionsabgaben	13.000,00	0,00	13.000,00	12.440,97	559,03	16.564,44	0,00	
		66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	850,00	0,00	
β.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	822.400,00	0,00	822.400,00	503.884,60	318.515,40	788.283,75	0,00	
10.	-	Personalauszahlungen	24.900,00	0,00	24.900,00	16.502,84	8.397,16	23.686,44	0,00	70
		70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	13.300,00	0,00	13.300,00	8.442,00	4.858,00	12.345,00	0,00	
		70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	3.100,00	0,00	3.100,00	2.550,00	550,00	3.060,00	0,00	
		70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	5.600,00	0,00	5.600,00	3.672,00	1.928,00	5.508,00	0,00	
		70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	1.600,00	0,00	1.600,00	1.016,64	583,36	1.527,72	0,00	
		70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	1.300,00	0,00	1.300,00	822,20	477,80	1.245,72	0,00	
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	277.800,00	40.329,43	318.129,43	244.420,47	73.708,96	201.450,82	0,00	72
		72210000 Auszahlungen für Abfall	200,00	0,00	200,00	77,35	122,65	83,30	0,00	
		72240000 Auszahlungen für Gas	2.700,00	0,00	2.700,00	1.063,31	1.636,69	1.967,75	0,00	
		72250000 Auszahlungen für Heizöl	2.000,00	0,00	2.000,00	1.263,83	736,17	821,04	0,00	
		72260000 Auszahlungen für Strom	5.200,00	0,00	5.200,00	2.554,58	2.645,42	4.518,88	0,00	
		72270000 Auszahlungen für Wasser	1.000,00	0,00	1.000,00	1.432,36	-432,36	680,57	0,00	
		72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
		72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.000,00	0,00	13.000,00	1.413,46	11.586,54	1.472,78	0,00	
		72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	
		72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	4.000,00	0,00	4.000,00	1.476,60	2.523,40	1.225,60	0,00	
		72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	700,00	0,00	700,00	689,68	10,32	376,28	0,00	
		72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	39.200,00	31.866,74	71.066,74	43.945,43	27.121,31	8.410,49	0,00	
		72350000 Fahrzeugunterhaltung	2.700,00	5.600,14	8.300,14	2.169,04	6.131,10	8.020,20	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
		1	2	3	4	5	6	7	
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.000,00	2.862,55	9.862,55	2.988,30	6.874,25	1.286,42	0,00	
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	3.300,00	0,00	3.300,00	300,43	2.999,57	2.225,04	0,00	
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	100.500,00	0,00	100.500,00	96.900,00	3.600,00	90.254,54	0,00	
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	53.600,00	0,00	53.600,00	52.883,09	716,91	51.717,32	0,00	
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen	32.000,00	0,00	32.000,00	28.697,33	3.302,67	22.968,48	0,00	
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	8.900,00	0,00	8.900,00	6.565,68	2.334,32	5.422,13	0,00	
13.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	557.200,00	0,00	557.200,00	384.365,63	172.834,37	461.386,05	0,00	74
	74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	140.000,00	0,00	140.000,00	76.228,00	63.772,00	106.118,92	0,00	
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
	74310000 Gewerbesteuerumlage	9.000,00	0,00	9.000,00	2.181,12	6.818,88	10.142,49	0,00	
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	284.200,00	0,00	284.200,00	213.120,09	71.079,91	263.972,85	0,00	
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	123.800,00	0,00	123.800,00	92.836,42	30.963,58	81.151,79	0,00	
15.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	77
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen	32.900,00	1.431,31	34.331,31	7.687,79	26.643,52	11.441,65	0,00	76
	76100000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.000,00	0,00	10.000,00	688,47	9.311,53	990,64	0,00	
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	1.500,00	0,00	1.500,00	295,53	1.204,47	199,00	0,00	
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	10.200,00	1.431,31	11.631,31	2.245,52	9.385,79	8.071,59	0,00	
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	-292,00	0,00	
	76300000 Geschäftsauszahlungen	900,00	0,00	900,00	619,07	280,93	247,53	0,00	
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	4.100,00	0,00	4.100,00	3.104,87	995,13	2.080,66	0,00	
	76411000 Gebäudeversicherungen	600,00	0,00	600,00	538,74	61,26	0,00	0,00	
	76430000 Sonstige Beiträge	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
		1	2	3	4	5	6	7	
	76490000 Sonstige Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	35,79	0,00	
	76810000 Grundsteuer	100,00	0,00	100,00	81,46	18,54	0,00	0,00	
	76930000 Repräsentationen	500,00	0,00	500,00	114,13	385,87	108,44	0,00	
17	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	894.600,00	41.760,74	936.360,74	652.976,73	283.384,01	697.964,96	0,00	
18	= jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-72.200,00	-41.760,74	-113.960,74	-149.092,13	35.131,39	90.318,79	0,00	
19.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.007.400,00	74.300,00	2.081.700,00	34.791,57	2.046.908,43	182.938,00	0,00	681, 683
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land	46.300,00	0,00	46.300,00	34.791,57	11.508,43	182.938,00	0,00	
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	1.961.100,00	74.300,00	2.035.400,00	0,00	2.035.400,00	0,00	0,00	
20.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.000,00	0,00	20.000,00	21.275,26	-1.275,26	21.358,53	0,00	682, 683
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	20.000,00	0,00	20.000,00	21.275,26	-1.275,26	21.358,53	0,00	
21.	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	684-686
	68560714 Einzahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	2.027.400,00	74.300,00	2.101.700,00	56.066,83	2.045.633,17	211.296,53	0,00	
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.267.700,00	275.159,64	2.542.859,64	33.270,00	2.509.589,64	171.443,82	0,00	781,784-786
	78530485 Auszahlungen für Verkehrslenkungsanlagen	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	273,70	0,00	
	78531481 Auszahlungen für Grundstücke und grundstückgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	
	78560710 Auszahlungen für Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	78560714 Auszahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.764,76	0,00	
	78570820 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00	13.000,00	18.000,00	14.248,44	3.751,56	0,00	0,00	
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	2.261.500,00	262.159,64	2.523.659,64	19.021,56	2.504.638,08	10.405,36	0,00	
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.267.700,00	275.159,64	2.542.859,64	33.270,00	2.509.589,64	171.443,82	0,00	
29	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-240.300,00	-200.859,64	-441.159,64	22.796,83	-463.956,47	39.852,71	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-312.500,00	-242.620,38	-555.120,38	-126.295,30	-428.825,08	130.171,50	0,00	
31.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	240.300,00	0,00	240.300,00	0,00	240.300,00	0,00	0,00	691 + 692
	69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	240.300,00	0,00	240.300,00	0,00	240.300,00	0,00	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
			1	2	3	4	5	6	7		
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <i>79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr</i>	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	791 + 792	
			2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00		
35.	=	Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699 ./ 799	
36.	=	Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern, 40, 44 und 45)	-74.300,00	-242.620,38	-316.920,38	-126.295,30	-190.625,08	130.171,50	0,00		
37.		Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-74.300,00	-41.760,74	-116.060,74	-149.092,13	33.031,39	90.318,79	0,00		
38.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	-----	-----	-66.703,22	90.318,79	-----	-----	-----		
39.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	-----	-----	-182.763,96	-58.773,34	-----	-----	-----		

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

lfd. 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)	-----	-----	-----	919.384,29
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
3	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	917.110,43	0,00	2.273,86	919.384,29
4	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	-----	-----
5	=	Bereinigter Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	917.110,43	0,00	0,00	919.384,29
6	+	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-149.092,13	-----	-----	-149.092,13
7	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-----	22.796,83	-----	22.796,83
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	-----	0,00	-----	0,00
9	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	-----	-----	0,00	0,00
10	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	768.018,30	22.796,83	0,00	790.815,13
Kontrollrechnung:						
11		Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				793.088,99
12	-	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				0,00
13	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				793.088,99

H = Einnahmen / S = Ausgaben		Sachkontenaufstellung zum 30.09.2023 der Gemeinde Siemz-Niendorf								Stand 02.10.2023	
Produkt	Kontonr.	Proj.	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH- Plan + sonst. HH- Ermächt.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen
Verwaltungssteuerung											
11100	50100000*		S	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	13.300,00	8.442,00	0,00	8.442,00	8.442,00	4.858,00
11100	50430000*		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	0,00	1.300,00	822,20	0,00	822,20	822,20	477,80
11100	56930000*		S	Repräsentationen	0,00	500,00	114,13	0,00	114,13	114,13	385,87
gemeindliche Grundstücke und Gebäude											
11401	04810000		S	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehr	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
11401	43220000*		H	Entgelte	120,00	300,00	167,00	0,00	287,00	167,00	133,00
11401	44110000*		H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.489,92	5.500,00	5.574,41	0,00	4.636,51	5.574,41	-74,41
11401	44251000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-58,92	100,00	0,00	0,00	-53,21	0,00	100,00
11401	52210000*		S	Aufwendungen für Abfall	0,00	100,00	17,85	5,95	23,80	17,85	82,15
11401	52240000*		S	Aufwendungen für Gas	450,00	2.700,00	1.513,31	0,00	1.063,31	1.513,31	1.186,69
11401	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	900,00	780,00	73,73	638,73	780,00	120,00
11401	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	500,00	419,69	-5,88	296,81	419,69	80,31
11401	52290000		S	Sonstige Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
11401	52312000		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
11401	52313000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	3.000,00	820,48	0,00	820,48	820,48	2.179,52
11401	52314000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	300,00	164,82	0,00	164,82	164,82	135,18
11401	52380000		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
11401	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	300,00	246,91	0,00	246,91	246,91	53,09
11401	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
11401	56250000		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
11401	56400000*		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	400,00	199,23	0,00	199,23	199,23	200,77
11401	56411000*		S	Gebäudeversicherungen	0,00	300,00	236,06	0,00	236,06	236,06	63,94
11401	56430000		S	Sonstige Beiträge	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
11401	56810000*		S	Grundsteuer	0,00	100,00	40,63	40,83	81,46	40,63	59,37
zentrale Dienste											
11408	56300000		S	Geschäftsaufwendungen	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
11408	56400000*		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	1.200,00	932,15	0,00	932,15	932,15	267,85
Ordnungswesen											
12200	43225000*		H	Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	0,00	100,00	51,00	0,00	42,00	51,00	49,00

H = Einnahmen / S = Ausgaben				Sachkontenaufstellung zum 30.09.2023 der Gemeinde Siemz-Niendorf						Stand 02.10.2023	
Produkt	Kontonr.	Proj.	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH- Plan + sonst. HH- Ermächt.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen
Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr											
12600	08200000*		S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	18.000,00	14.248,44	0,00	14.248,44	14.248,44	3.751,56
12600	41459000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	200,00	-200,00
12600	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	11.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.400,00
12600	50190000		S	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	0,00	3.100,00	3.060,00	0,00	2.550,00	3.060,00	40,00
12600	52210000*		S	Aufwendungen für Abfall	0,00	100,00	35,70	17,85	53,55	35,70	64,30
12600	52250000		S	Aufwendungen für Heizöl	1.263,83	2.000,00	0,00	0,00	1.263,83	0,00	2.000,00
12600	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	800,00	710,00	151,65	648,65	710,00	90,00
12600	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	500,00	858,00	511,55	1.135,55	858,00	-358,00
12600	52290000		S	Sonstige Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
12600	52310000	10	S	Hydranten, Teiche, Brunnen - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
12600	52312000		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
12600	52313000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	1.000,00	157,01	499,11	656,12	157,01	842,99
12600	52314000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	400,00	524,86	0,00	524,86	524,86	-124,86
12600	52350000*		S	Fahrzeugunterhaltung	0,00	7.100,14	1.267,51	0,00	1.267,51	6.867,65	232,49
12600	52360000		S	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
12600	52380000*		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegen	71,51	6.362,55	2.862,55	0,00	2.934,06	2.862,55	3.500,00
12600	52490000		S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00
12600	52544000		S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	159,30	300,00	0,00	0,00	159,30	0,00	300,00
12600	52551000*		S	Kostenerstattungen an private Unternehmen	0,00	2.000,00	197,33	0,00	197,33	197,33	1.802,67
12600	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	100,00	55,94	0,00	55,94	55,94	44,06
12600	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
12600	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00
12600	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, BGA	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
12600	53810000		S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00
12600	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
12600	56100000		S	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

H = Einnahmen / S = Ausgaben				Sachkontenaufstellung zum 30.09.2023 der Gemeinde Siemz-Niendorf						Stand 02.10.2023	
Produkt	Kontonr.	Proj.	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH- Plan + sonst. HH- Ermächt.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen
12600	56120000*		S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	10.000,00	688,47	0,00	688,47	688,47	9.311,53
12600	56130000		S	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
12600	56140000*		S	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	1.500,00	0,00	295,53	295,53	0,00	1.500,00
12600	56150000*		S	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	11.031,31	2.245,52	0,00	2.245,52	2.245,52	8.785,79
12600	56300000*		S	Geschäftsaufwendungen	138,46	800,00	480,61	0,00	619,07	480,61	319,39
12600	56400000*		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	2.500,00	1.973,49	0,00	1.973,49	1.973,49	526,51
12600	56411000*		S	Gebäudeversicherungen	0,00	300,00	302,68	0,00	302,68	302,68	-2,68
Schulumlage / Schullastenausgleich											
21500	52543000*		S	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	100.000,00	96.900,00	0,00	96.900,00	96.900,00	3.100,00
21500	52551000*		S	Kostenerstattungen an private Unternehmen	-347,48	30.000,00	28.500,00	0,00	28.500,00	28.500,00	1.500,00
Kultur / Heimatpflege											
28100	46290000*		H	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
28100	52490000*		S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	2.500,00	300,43	0,00	300,43	300,43	2.199,57
28100	54159000		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
WSA - Betreuung von Kindern in Einrichtungen											
36100	54143000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	140.000,00	76.228,00	0,00	76.228,00	76.228,00	63.772,00
öffentliche Spielplätze											
36602	52310000*		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.500,00	419,81	0,00	419,81	419,81	1.080,19
36602	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Kleininleiter /Abwasserabgabe											
53800	43290000		H	Sonstige Benutzungsgebühren	0,00	100,00	35,80	0,00	35,80	35,80	64,20
53800	56490000		S	Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Konzessionsabgabe											
54000	46250000*		H	Konzessionsabgaben	0,00	13.000,00	16.470,97	0,00	12.440,97	16.470,97	-3.470,97
gemeindliche Straßen / Straßenbeleuchtung / Straßenbäume											
54101	09600000*	1	S	Straßenbeleuchtung - Anlagen im Bau	0,00	50.000,00	2.953,36	0,00	2.953,36	2.953,36	47.046,64
54101	09600000*	11	S	Bushaltestelle Niendorf - Anlagen im Bau	0,00	259,64	0,00	0,00	0,00	0,00	259,64
54101	09600000*	7	S	LW Groß Siemz nach Torisdorf bis B104 - Anlagen im Bau	0,00	1.270.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.270.400,00
54101	09600000*	8	S	Straße am Sportplatz (Niendorf) - AiB	0,00	368.000,00	16.068,20	0,00	16.068,20	16.068,20	351.931,80
54101	09600000*	9	S	Dorfstraße II. BA (Niendorf) - Anlagen im Bau	0,00	835.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835.000,00

H = Einnahmen / S = Ausgaben				Sachkontenaufstellung zum 30.09.2023 der Gemeinde Siemz-Niendorf						Stand 02.10.2023	
Produkt	Kontonr.	Proj.	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH- Plan + sonst. HH- Ermächt.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen
54101	23310000	7	H	LW Groß Siemz nach Torisdorf bis B104 - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	952.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952.700,00
54101	23310000	8	H	Straße am Sportplatz (Niendorf) - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	331.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331.200,00
54101	23310000	9	H	Dorfstraße II. BA (Niendorf) - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	751.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	751.500,00
54101	23320000*		H	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	20.000,00	21.275,26	0,00	21.275,26	21.275,26	-1.275,26
54101	41443000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	500,00	550,00	0,00	550,00	550,00	-50,00
54101	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	13.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.400,00
54101	43700000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00
54101	44259000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	469,46	0,00	0,00	0,00	469,46	0,00	0,00
54101	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	-2,58	3.500,00	2.596,00	-620,80	1.267,20	2.596,00	904,00
54101	52330000*		S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.918,27	56.713,64	28.690,96	0,00	33.609,23	37.366,17	19.347,47
54101	52330000*	4	S	Straßenbäume - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	850,85	12.553,10	8.853,60	0,00	9.704,45	8.853,60	3.699,50
54101	52330000*	5	S	Unterhaltung Straßenbeleuchtung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	1.600,00	402,08	0,00	402,08	1.330,88	269,12
54101	52920000		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
54101	53500000		S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	60.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.800,00
54101	56250000		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Verkehrslenkung / Winterdienst											
54104	04850000		S	Verkehrslenkungsanlagen	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00
54104	44259000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
54104	52330000*		S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	200,00	229,67	0,00	229,67	229,67	-29,67
54104	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	8.000,00	4.209,36	3.378,65	6.262,83	4.209,36	3.790,64
54104	53580000		S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
öffentliches Grün / Bauhof											
55100	50220000		S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	0,00	5.600,00	3.672,00	0,00	3.672,00	3.672,00	1.928,00
55100	50420000		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	0,00	1.600,00	1.016,64	0,00	1.016,64	1.016,64	583,36
55100	52310000*		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.500,00	993,65	0,00	993,65	993,65	506,35

H = Einnahmen / S = Ausgaben		Sachkontenaufstellung zum 30.09.2023 der Gemeinde Siemz-Niendorf								Stand 02.10.2023	
Produkt	Kontonr.	Proj.	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH- Plan + sonst. HH- Ermächt.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen
55100	52350000*		S	Fahrzeugunterhaltung	27,07	1.200,00	874,46	0,00	901,53	874,46	325,54
55100	52380000*		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegen	11,38	1.500,00	42,86	0,00	54,24	522,86	977,14
55100	53490000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
55100	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, BGA	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
55100	53810000		S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00
55100	53820000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
55100	56150000		S	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	400,00	200,00
Gewässerunterhaltung											
55201	52310000		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
55201	52544000*		S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	1.300,00	1.228,64	0,00	1.228,64	1.228,64	71,36
55201	53500000		S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Wasser- und Bodenverband											
55203	43229000		H	Sonstige Entgelte	-2.285,59	100.000,00	511,84	0,00	586,96	511,84	99.488,16
55203	52544000*		S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	52.000,00	51.495,15	0,00	51.495,15	51.495,15	504,85
Steuern / allgemeine Zuweisungen und Umlagen											
61100	20130000*		H	zweckgebundene Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23 u. 24 FAG M-V	0,00	46.300,00	46.388,80	0,00	34.791,57	46.388,80	-88,80
61100	40110000		H	Grundsteuer A	35,72	30.000,00	31.233,00	0,00	25.211,74	31.233,00	-1.233,00
61100	40120000		H	Grundsteuer B	615,96	48.500,00	50.927,90	0,00	42.685,77	50.927,90	-2.427,90
61100	40122000		H	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
61100	40130000		H	Gewerbsteuer	3.160,25	68.000,00	89.169,37	0,00	60.669,29	89.169,37	-21.169,37
61100	40210000*		H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	281.800,00	133.187,24	3.017,65	136.204,89	133.187,24	148.612,76
61100	40220000*		H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	12.600,00	6.532,73	38,22	6.570,95	6.532,73	6.067,27
61100	40320000		H	Hundesteuer	782,30	3.300,00	4.183,33	0,00	4.280,83	4.183,33	-883,33
61100	41111000*		H	Schlüsselzuweisung	0,00	277.100,00	277.170,79	0,00	207.878,04	277.170,79	-70,79
61100	47920000		H	Vollverzinsung aus Gewerbsteuer (§ 233a AO)	76,00	200,00	223,00	0,00	796,00	223,00	-23,00
61100	54310000*		S	Gewerbsteuerumlage	0,00	9.000,00	3.160,92	-979,80	2.181,12	3.160,92	5.839,08
61100	54421000*		S	Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	284.200,00	284.160,13	0,00	213.120,09	284.160,13	39,87
61100	54422000		S	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	0,00	123.800,00	123.781,87	0,00	92.836,42	123.781,87	18,13
61100	57910000		S	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbsteuer	0,00	100,00	24,00	0,00	0,00	24,00	76,00

H = Einnahmen / S = Ausgaben				Sachkontenaufstellung zum 30.09.2023 der Gemeinde Siemz-Niendorf						Stand 02.10.2023	
Produkt	Kontonr.	Proj.	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH- Plan + sonst. HH- Ermächt.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen
sonstige Finanzdienstleistungen											
61200	31513100		H	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / NEUAUFNAHME	0,00	240.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240.300,00
61200	31513100		S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / TILGUNG	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00
61200	46220000		H	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	12,00	200,00	277,00	0,00	191,60	277,00	-77,00
61200	47143000		H	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
61200	52543000		S	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
61200	57511000		S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00
Aktien / Beteiligungen											
62600	47600000		H	Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden,	0,00	10.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300,00