

Finanzbericht zum 30.06.2024 der Gemeinde Roduchelstorf

<i>Organisationseinheit:</i> Rechnungsprüfung	<i>Datum</i> 15.07.2024
<i>Bearbeitung:</i> Heike Westphal	

Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
	Gemeindevertretung Roduchelstorf	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 wurde bereits im Juli an alle Mitglieder der Gemeindevertretung und den sachkundigen Einwohnern des Finanzausschusses zur Kenntnis übersandt.

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

Anlage/n

1	Finanzbericht zum 30.06.2024 der Gemeinde Roduchelstorf (öffentlich)
---	--

Finanzbericht

zum 30.06.2024 der Gemeinde Roduchelstorf

Die Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2023/2024 der Gemeinde Roduchelstorf wurde am 01.12.2022 von der Gemeindevertretung Roduchelstorf beschlossen. Die nach S 47 Abs. 3 KV MV erforderliche Genehmigung wurde am 10.01.2023 durch Landkreis NWM, untere Rechtsaufsichtsbehörde erteilt. Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2023/2024 einschließlich der Bekanntmachung zur Auslegung des Haushaltsplanes mit allen Anlagen erfolgt im Internet unter www.schoenbergerland.de/Bekanntmachung am 17.01.2023

ERGEBNISHAUSHALT

Der Ergebnishaushalt der Gemeinde Roduchelstorf weist in der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 Erträge in Höhe von 304,6 T€ und Aufwendungen in Höhe von 440,1 T€ auf. Daraus ergibt sich ein **Saldo** zwischen Erträgen und Aufwendungen in Höhe von **-135.500 Euro** aus (Vorjahr Plan: -142,8 T€/ Ergebnis: +14,5 T€).

In der Ergebnisrechnung (Stand 01.07.2024) sind Planansätze nicht vollständig übernommen. Bei den Erträgen fehlt unter Straßenwesen/Auflösung Beiträge (54101.43759010) ein Ansatz von 2,9 T€. Bei den Aufwendungen fehlt unter Brandschutz/Abschreibung Fahrzeuge (1260.5381) ein Ansatz von 10,8 T€. Das ausgewiesene Jahresergebnis in der Ergebnisrechnung zum 01.07.2024 weicht daher vom Planansatz um -7,9 T€ ab.

In dem negativen laufenden Ergebnis des Haushaltsplanes der Verwaltungstätigkeit sind Abschreibungen von 40,8 T€ eingerechnet. Dem entgegenstehen 24,3 T€ für die Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen.

Zum 30.06.2024 sind bisher Erträge in Höhe von 213.983,56 € veranschlagt. Das sind 70,25 % im Verhältnis zu den geplanten Erträgen. Nicht enthalten sind in dieser Summe der noch ausstehende Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer von ca. 63,4 T€. Hingegen sind bereits die Schlüsselzuweisung, sowie die sonstigen Steuern und Abgaben für das gesamte Haushaltsjahr veranschlagt. Aus heutiger Sicht werden die geplanten Erträge bis zum Jahresende 2024 im vollen Umfang erzielt, teilweise sind in einzelnen Konten Mehrerträge zu erwarten.

Bei den Aufwendungen wurden bis zum 30.06.2024 insgesamt 234.018,35 € verbucht. Das sind 53,17 % im Verhältnis zu den geplanten Aufwendungen. Hierbei ist zu beachten, dass die Abschreibungen (40,8 T€) noch nicht berücksichtigt und die Kreis- und Amtsumlage hingegen bereits bis Dezember veranschlagt sind. Bei den Aufwendungen wurden Ermächtigungen aus dem Vorjahr in Höhe von 10.000,00 € für den Abriss von Gebäudeteilen übertragen. Bis zum 30.06.2024 wurden bisher noch keine Aufwendungen aus den Vorjahresermächtigungen geleistet.

Der Saldo zwischen Erträgen und Aufwendungen beträgt zum 30.06.2024 = -20.034,79 €.

Bei der Auswertung der Ertragskonten zeichnen sich zum jetzigen Zeitpunkt höhere Erträge bei der Grundsteuer B von 1,7 T€ und bei der Schlüsselzuweisung von 16,5 T€ zum Haushaltsplan 2024 ab. Ferner sind höhere Erträge auch bei der Konzessionsabgabe von 0,7 T€ ausgewiesen.

Bei den Aufwendungen sind bisher wesentlichen Einsparpotenziale im Bereich der Unterhaltung (noch verfügbare Mittel von 78,5 T€) ersichtlich. Berücksichtigt werden muss aber bei den Unterhaltungskosten, dass die Aufwendungen erfahrungsgemäß erst im 2. Halbjahr im größeren Umfang anfallen. Weitere Minderaufwendungen sind voraussichtlich bei den sonstigen Aufwendungen zu erwarten. Bisher sind hier nur Aufwendungen von 2,2 T€ in Anspruch genommen. Die noch verfügbaren Mittel belaufen sich noch auf 17,3 T€.

Mehraufwendungen sind zum jetzigen Zeitpunkt erst bei der Kreisumlage erkennbar. Hier werden bereits höhere Aufwendungen von 7,3 T€ in der Ergebnisrechnung ausgewiesen.

Weitere kleinere Mehraufwendungen werden über andere Konten im entsprechenden Deckungskreis kompensiert.

Bezugnehmend auf die Ausführungen zur Entwicklung der zu erwartenden Erträge und Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2024 zeigt, dass das ausgewiesene Defizit zum Jahresende geringer ausfallen wird.

Voraussichtlich wird sich der Fehlbetrag zum 31.12.2024 auf ca. -75,0T€ (vorsichtig geschätzt) belaufen.

Ein Haushaltsausgleich wird aber auch im Haushaltsjahr 2024 wiederum nicht erreicht. Die Abschreibungen abzüglich der Auflösung der Sonderposten (16,5 T€) können im laufenden Jahr 2024, wie bereits in den Vorjahren, nicht erwirtschaftet werden.

FINANZHAUSHALT

Der Finanzhaushalt der Gemeinde Roduchelstorf weist in der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 laufende Einzahlungen in Höhe von 280,3 T€ und laufende Auszahlungen von 399,3 T€ auf. Ferner sind gemäß der Haushaltssatzung in den laufenden Auszahlungen die planmäßige Tilgung von 13,3 T€ integriert. Daraus ergibt sich ein Saldo zwischen den laufenden Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe von -132.300 Euro einschließlich planmäßiger Tilgung (Vorjahr Plan: -137,6 T€/ Ergebnis: +9,8 T€).

Bis zum 30.06.2024 sind bisher laufende Einzahlungen in Höhe von 123.417,25 € getätigt. Das entspricht 44,03 % der zu erwartenden Jahreseinzahlungen. Die Entwicklung der Minder- bzw. Mehreinzahlungen des Finanzhaushaltes wird sich identisch zur Ertragsentwicklung gestalten. Zum jetzigen Zeitpunkt zeichnen sich nur die vorgezeigten Unterschiede/Abweichungen zum Planansatz identisch zur Ergebnisrechnung ab.

Bei den laufenden Auszahlungen wurden bis zum 30.06.2024 insgesamt 144.583,02 € verbucht. Das sind 36,21 % im Verhältnis zu den geplanten Auszahlungen. Größere Abweichungen sind bei den laufenden Auszahlungen ebenfalls nur für die vorgenannten Minder- und Mehraufwendungen aus der Ergebnisrechnung erkennbar.

Der Saldo der bisher veranschlagten laufenden Einzahlungen und Auszahlungen beträgt zum 30.06.2024= -21.165,77 € (vor planmäßiger Tilgung).

Eine gravierende Verbesserung der Finanzlage der Gemeinde wird sich durch die Einsparungen bzw. eventuell höheren Einzahlungen nicht ergeben. Die laufenden Ein- und Auszahlungen werden voraussichtlich trotz Mehreinnahmen und Einsparungen mit einem negativen Saldo von (geschätzt) ca. -50,0T€ abschließen.

Überblick der Investitionstätigkeit

Aus der Investitionstätigkeit sind geplante Einzahlungen von 18,6 T€ und Auszahlungen von 3,1 T€ in der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 festgeschrieben. Daraus ergibt sich ein Saldo von +15.500 Euro.

Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr sind in Höhe von 10,6 T€ für den Bau einer Zaunanlage am Löschwasserbecken sowie für Verkehrszeichen nach 2024 vorgetragen.

Bis zum 30.06.2024 wurden bisher investive Einzahlungen von 6.609,00 € und Auszahlungen von 0,00 € kassenwirksam verbucht. Der Saldo der investiven Einzahlungen und Auszahlungen beträgt zum 30.06.2024 somit +6.609,00 €.

Die investiven Einzahlungen setzen sich aus Mitteln der Zuweisungen nach § 23 FAG (Infrastrukturpauschale) zusammen.

Nachstehend ein Sachkonten-Überblick über die Investitionen und Kredite:

H = Einnahmen / S = Ausgaben				Sachkontenaufstellung der Gemeinde Roduchelstorf zum 30.06.2024					Stand 01.07.2024
Produkt	Kontonr.	Proj.	SH	Bezeichnung	HH - Plan	HH- Ermächtigung VJ und sonstige HH-	AO-Soll (verfügt)	Ist	noch verfügbar/ noch einzunehmen
gemeindliche Grundstücke und Gebäude									
11401	04810000		S	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehr	500,00		0,00	0,00	500,00
Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr									
12600	05800000		S	Grundstückseinrichtungen auf fremdem Grund und Boden (Zaun Löschwasserbecken)	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
12600	08200000		S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000,00		0,00	0,00	2.000,00
gemeindliche Straßen /Straßenbeleuchtung / Straßenbäume									
54101	23320000		H	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.000,00		0,00	0,00	6.000,00
54101	31523100*		S	Investitionskredite von Sparkassen / TILGUNG	11.600,00		11.520,00	5.762,70	80,00
Verkehrslenkung / Winterdienst									
54104	04850000		S	Verkehrslenkungsanlagen	600,00	600,00	0,00	0,00	1.200,00
allgemeine Steuern / Zuweisungen / Umlagen									
61100	20130000*		H	zweckgebundene Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23 u. 24 FAG M-V	12.600,00		13.218,00	6.609,00	-618,00
sonstige Finanzdienstleistungen									
61200	31513100		H	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Neuaufnahme	0,00	10.600,00	0,00	0,00	10.600,00
61200	31513100		S	Investitionskredite von inländischen Banken / TILGUNG	1.700,00		0,00	0,00	1.700,00
				investive Einzahlungen	18.600,00	0,00	13.218,00	6.609,00	
				investive Auszahlungen	3.100,00	10.600,00			
				Kreditaufnahmen	0,00	10.600,00			
				Tilgung	13.300,00		11.520,00	5.762,70	

Entwicklung der Investitionskredite

Für die planmäßige Tilgung sind im Haushaltsjahr 2024 insgesamt 13,3 T€ veranschlagt, davon wurden 5762,70 € bereits bis zum 30.06.2024 kassenwirksam.

Übersicht der Investitionskredite zum 01.07.2024:

	endfinanziert	Stand 01.01.2024	Stand 31.12.2024	Tilgung 2024
DKB	12/2029 (0,19%-Zinssatz)	69.120,00 €	57.600,00 €	11.520,00 €
GESAMT		69.120,00 €	57.600,00 €	11.520,00 €

liquide Mittel - Kassenbestand

Die Entwicklung der liquiden Mittel der Gemeinde Roduchelstorf ist unter anderem abhängig von dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten.

Des Weiteren wirkt sich aber auch die Tilgung auf den Bestand der liquiden Mittel aus. Der Mittelbestand der Gemeinde Roduchelstorf ist in den letzten Jahren kontinuierlich gestiegen. Im Haushaltsjahr 2021 hat die Gemeinde für das Jahr 2020 eine Konsolidierungshilfe von 20,3 T€ kassenwirksam erhalten.

Für das Haushaltsjahr 2022/2023 hat sich der positive Trend weiter fortgesetzt. Dieses hat sich vor allem aus der Zuweisung des Landes für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge im Zusammenhang mit der Straßenbaumaßnahmen Am Sportplatz, 2. BA im Jahr 2022 ergeben. Hier sind 75,3 T€ investive Einzahlungen kassenwirksam vereinnahmt.

Sodass insgesamt zum 31.12.2023 ein positiver Bestand an liquiden Mitteln von 191.428,83 € ausgewiesen werden konnte.

Für das Haushaltsjahr 2024 sieht das Bild zurzeit nicht so positiv aus. Zum 30.06.2024 ist ein Rückgang der liquiden Mittel von -20.566,25 € in der Finanzrechnung dargestellt.

Im Tagesabschluss zum 01.07.2024 wird somit ein bereinigter **Geldbestand von 170.862,58 €** ausgewiesen.

Bei vollständiger Umsetzung der noch geplanten Maßnahmen wird sich der Abbau des Kassenbestandes weiter erhöhen.

Der Kassenbestand wird über das gemeinsame Zahlungsmittelkonto des Amtes nachgewiesen und spiegelt sich in der Bilanz unter den Forderungen (A 2.2.6.1 - Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand) wieder.

Aufstellung der Entwicklung der liquiden Mittel der Gemeinde Roduchelstorf:

Bestand – Datum	Nachweis	Bestand in Euro	Veränderung in Euro
01.01.2012	Jahresrechnung 2011	18.021,39	
31.12.2012	Jahresabschluss 2012	-9.849,44	- 27.870,83
31.12.2013	Jahresabschluss 2013	-20.050,88	- 10.201,44
31.12.2014	Jahresabschluss 2014	- 24.673,38	- 4.622,50
31.12.2015	Jahresabschluss 2015	- 16.261,03	+ 8.412,35
31.12.2016	Jahresabschluss 2016	-32.622,40	- 16.361,37
31.12.2017	Jahresabschluss 2017	- 41.673,74	- 9.051,34
31.12.2018	Jahresabschluss 2018	- 30.005,94	+ 11.667,80
31.12.2019	Jahresabschluss 2019	+ 126.092,92	+ 156.098,86
30.12.2020	Jahresabschluss 2020	+ 32.018,18	- 94.074,74
31.12.2021	Jahresabschluss 2021	+ 72.097,22	+ 40.079,04
31.12.2022	Jahresabschluss 2022	+ 171.644,91	+ 99.547,69
31.12.2023	Jahresabschluss 2023	+ 191.428,83	+ 19.783,92
30.06.2024	Tagesabschluss 01.01.2024	+170.862,58	- 20.566,25

Der beschlossene und genehmigte Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (120.000 Euro) muss im Jahr 2024 voraussichtlich nicht in Anspruch genommen werden. Eine Überziehung des bestätigten Kassenkreditrahmens ist unwahrscheinlich.

Umsetzung der Festlegungen im Haushaltssicherungskonzept:

Ein Haushaltsausgleich in der Ergebnis- bzw. Finanzplanung konnte mit der Haushaltsplanung des Doppelhaushaltes 2023/2024 nicht erreicht werden und wird auch mit dem voraussichtlichen Jahresergebnis zum 31.12.2024 nicht erzielt. Ist der Haushaltsausgleich trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten sowie Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht zu erreichen, ist ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen. Die Gemeindevertretung Roduchelstorf hat auf ihrer Sitzung am 26.03.2024 der 11. Fortschreibung zum Haushaltssicherungskonzept ohne Erhöhung der Hebesätze beschlossen. Konkrete Maßnahmen für das Haushaltsjahr 2024 wurden mit dem Haushaltssicherungskonzept nicht beschlossen.

Die Gemeinde Roduchelstorf weist in ihrem Haushaltsplan 2024 **freiwillige Leistungen** wie folgt aus:

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Planansatz	Inanspruchnahme
1110.5693	Repräsentationen (Blumen f. Ehrungen /Geburtstage usw.)	500,00 €	50,00 €
2810.5419	Seniorenweihnachtsfeier	1.000,00 €	0,00 €

Die freiwilligen Leistungen umfassen prozentual einen Umfang von 0,34 % der geplanten Gesamtaufwendungen im Haushaltsjahr 2024.

Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr

Haushaltsermächtigungen aus den Vorjahren wurden für laufenden Aufwand /Auszahlungen in Höhe von 36.000,00 € für den Abriss von Gebäudeteilen übertragen.

Für investive Auszahlungen wurden nicht nach 2024 insgesamt 10.600,00 € übertragen, davon 10.000,00 € für die Errichtung einer Zaunanlage am Löschwasserbecken sowie 600,00 € für den Erwerb von Verkehrszeichen.

Für die Finanzierung der investiven Auszahlungen aus dem Vorjahr ist eine Kreditermächtigung von ebenfalls 10.600,00 € aus dem Vorjahr nach 2024 vorgetragen.

Aufwendungen bzw. Auszahlungen auf Ermächtigungen aus dem Vorjahr wurden bisher noch nicht geleistet.

Entwicklung des Anlagevermögens und des Eigenkapitals (gemäß bestätigte Jahresabschlüsse)

Datum	Bilanzwert	Wert des Anlagevermögens	Veränderung zum Vorjahr (AV)	Höhe des Eigenkapitals	Veränderung zum Vorjahr (EK)	Jahresergebnis	zweckgeb. KRL Infrastrukturförderung
	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€	
01.01.2012	1.312,6	1.273,9		1.032,4			
31.12.2012	1.247,9	1.239,1	- 34,8	975,9	- 56,5	- 59,5	
31.12.2013	1.216,1	1.201,9	- 37,2	944,0	- 31,9	-28,9	
31.12.2014	1.159,8	1.146,9	- 55,0	896,2	- 47,8	- 47,8	
31.12.2015	1.106,8	1.097,8	-49,1	862,5	- 33,7	- 33,7	
31.12.2016	1.063,2	1.048,6	- 49,2	819,1	- 43,4	- 43,4	
31.12.2017	1.007,0	995,3	- 53,3	803,1	- 16,0	- 16,0	
31.12.2018	957,4	944,2	-51,1	766,4	- 36,7	- 36,2	
31.12.2019	1.131,5	987,6	+43,4	729,0	- 37,4	- 37,4	
31.12.2020	1.131,9	1.076,0	+ 88,4	752,1	23,1	6,3	16,8
31.12.2021	1.143,2	1.029,8	- 46,2	773,8	21,7	4,6	17,2
31.12.2022	1.316,3	1.139,0	+ 109,2	755,8	- 18,0	- 35,3	17,2
31.12.2023	1.320,9	1.116,7	- 22,3	787,7	31,9	14,5	17,4
Gesamt						-312,8	68,6

Fazit:

Der veranschlagte Fehlbetrag (-135,5 T€) in der Ergebnisrechnung wird voraussichtlich aus heutiger Sicht positiver ausfallen. Dieses beruht unter anderem aus den zu erwartenden höheren Erträgen aus den Bereichen Grundsteuer B, Schlüsselzuweisungen und Konzessionsabgabe sowie den voraussichtlichen geringeren Aufwendungen. Die Einsparungen bzw. die zu erwartenden höheren Erträge werden zur Reduzierung des Fehlbetrages führen, aber nicht zu einem ausgeglichenen Jahresabschluss.

Die Abschreibung (40,8 T€) abzüglich der Auflösung der Sonderposten (24,3 T€) im Saldo von 16,5 T€ werden voraussichtlich im Haushaltsjahr 2024 nicht erwirtschaftet.

Auch für die zukünftigen Haushaltsjahre ist ein Ausgleich in der Planung nicht dargestellt. Der Ergebnisvortrag aus der Ausweisung der Jahresfehlbeträge der Vorjahre, bis einschließlich 2023 beläuft sich schon auf -312,8 T€.

Die ungünstige Entwicklung der Ergebnisrechnung beeinflusst zwangsläufig auch weiter negativ das Eigenkapital. Die Kapitalzuweisung des Landes nach § 23 FAG (Infrastrukturpauschale) im Haushaltsjahr 2024 geplant in Höhe von 12,6 T€ wird den zu erwartenden negativen Jahresabschluss nur geringfügig abfangen und somit die weitere Abschmelzung des Eigenkapitals nicht verhindern können.

Der Bestand der liquiden Mittel wird sich bis zum Jahresende 2024 voraussichtlich negativ zum Vorjahr entwickeln. Diese Einschätzung beruht auf den erheblich negativ ausgewiesenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen in der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 (Plan -132,3 T€).

Ein Ausgleich der Finanzrechnung wird im Haushaltsjahr 2024 nach § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik voraussichtlich nicht erreicht. Nach dem voraussichtlichen Ergebnis wird der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen nicht ausreichend sein, um die planmäßige Tilgung zu decken. Auch im Planungszeitraum bis 2026 wird ebenfalls ein Ausgleich der Finanzrechnung nicht dargestellt, daher wird sich der freie Finanzspielraum der Gemeinde entsprechend einschränken.

Bereits die Erfüllung der Pflichtaufgaben stellt für die Gemeinde eine große Herausforderung dar. Die freiwilligen Aufgaben sind auf ein Minimum reduziert. Eine Anpassung der Hebesätze für die Realsteuern an die Nivellierungshebesätze für das Haushaltsjahr 2024 führt nur zu einer geringen Ertragssteigerung (ca. 3,0 T€). Der Handlungsspielraum der Gemeinde ist stark von den Zuweisungen und Förderungen durch das Land abhängig.

Die aufgezeigte Tendenz in den folgenden Haushaltsjahren lässt für den Ergebnis- und Finanzhaushalt wieder ein zunehmendes Defizit erkennen. Zusammenfassend ist bei der Gemeinde von einer eingeschränkten Leistungsfähigkeit auszugehen. Diesen Zustand zu ändern bedarf es einiger größerer Anstrengungen und einer besseren Finanzausstattung durch das Land.

Um einen freien Handlungsspielraum für die Gemeinde zu gewährleisten sind entsprechende Maßnahmen und Konzepte zu entwickeln. Eine stabile Leistungsfähigkeit der Gemeinde ist erforderlich um den zukünftigen kommunalen Aufgaben nachzukommen sowie Investitionen finanzierbar darzustellen.

Schönberg, 01.07.2024



Westphal

Stabsstelle zur Unterstützung der örtl. RP

Anlagen:

Tagesabschluss Hauptbuch vom 01.07.2024

Tabellenübersicht zum Ergebnishaushalt — Stand 01.07.2024

Tabellenübersicht zum Finanzhaushalt — Stand 01.07.2024

Sachkontenzusammenstellung zum 12.07.2024



GKZ Gemeinde						
Kontentyp	HH-Jahr			Bisheriger Bestand	+ Tages-Buchungen	= Neuer Bestand
09 Gemeinde Rödchelstorf						
Finanzrechnung	2023	Gesamt	Einzahlung	482.152,11	0,00	482.152,11
			Auszahlung	482.152,11	0,00	482.152,11
			Saldo	0,00 *	0,00 *	0,00 *
			davon Verrechnungen EHK	-19.783,92	0,00	-19.783,92
			Saldo ohne Verrechnung EHK	19.783,92	0,00	19.783,92
Zahlungsmittelkonten	2023	Gesamt	SOLL	7.276.855,86	0,00	7.276.855,86
			HABEN	7.276.855,86	0,00	7.276.855,86
			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	-19.783,92	0,00	-19.783,92
			EB- und Abschlusswerte	19.783,92	0,00	19.783,92
			Gesamt	0,00 *	0,00 *	0,00 *
Bereinigter Geldbestand			Bewegung	19.783,92	0,00	19.783,92
			EB- und Abschlusswerte	-19.783,92	0,00	-19.783,92
			Gesamt	0,00	0,00	0,00
BILANZ	2023	Gesamt	AKTIVA	1.320.882,46	0,00	1.320.882,46
			PASSIVA	1.320.882,46	0,00	1.320.882,46
			Saldo	0,00 *	0,00 *	0,00 *
Ergebnisrechnung	2023	Gesamt	Ertrag	375.979,04	0,00	375.979,04
			Aufwand	361.463,62	0,00	361.463,62
			Saldo	14.515,42 *	0,00 *	14.515,42 *
Finanzrechnung	2024	Gesamt	Einzahlung	217.416,90	170,00	217.586,90
			Auszahlung	217.416,90	170,00	217.586,90
			Saldo	0,00 *	0,00 *	0,00 *
			davon Verrechnungen EHK	20.448,94	117,31	20.566,25
			Saldo ohne Verrechnung EHK	-20.448,94	-117,31	-20.566,25
Zahlungsmittelkonten	2024	Gesamt	SOLL	3.685.072,61	222,69	3.685.295,30
			HABEN	3.685.072,61	222,69	3.685.295,30
			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	2024	Gesamt	Bewegung	20.448,94	117,31	20.566,25
			EB- und Abschlusswerte	-191.428,83	0,00	-191.428,83
			Gesamt	-170.979,89 *	117,31 *	-170.862,58 *
Bereinigter Geldbestand			Bewegung	-20.448,94	-117,31	-20.566,25
			EB- und Abschlusswerte	191.428,83	0,00	191.428,83
			Gesamt	170.979,89	-117,31	170.862,58
BILANZ	2024	Gesamt	AKTIVA	1.397.642,84	-170,00	1.397.472,84
			PASSIVA	1.397.642,84	-170,00	1.397.472,84
			Saldo	0,00 *	0,00 *	0,00 *
Ergebnisrechnung	2024	Gesamt	Ertrag	213.983,56	0,00	213.983,56
			Aufwand	234.018,35	0,00	234.018,35
			Saldo	-20.034,79 *	0,00 *	-20.034,79 *
Summe Geldbestand GKZ 09				0,00	0,00	0,00
Summe bereinigter Geldbestand GKZ 09				170.979,89	-117,31	170.862,58

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 €	in €	Kontonummer
			1	2	3	4	5	6	7		
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	131.300,00	0,00	131.300,00	65.792,97	-65.507,03	147.498,26	0,00	40	
		40110000 Grundsteuer A	12.100,00	0,00	12.100,00	12.361,42	261,42	12.332,62	0,00		
		40120000 Grundsteuer B	16.000,00	0,00	16.000,00	17.676,63	1.676,63	18.395,14	0,00		
		40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,96	0,00		
		40130000 Gewerbesteuer	13.000,00	0,00	13.000,00	8.766,15	-4.233,85	18.866,46	0,00		
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	87.000,00	0,00	87.000,00	24.806,04	-62.193,96	94.207,09	0,00		
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.700,00	0,00	1.700,00	457,73	-1.242,27	1.831,41	0,00		
		40320000 Hundesteuer	1.500,00	0,00	1.500,00	1.725,00	225,00	1.754,58	0,00		
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	141.400,00	0,00	141.400,00	136.507,20	-4.892,80	162.275,40	0,00	41	
		41111000 Schlüsselzuweisung	120.000,00	0,00	120.000,00	136.507,20	16.507,20	140.583,90	0,00		
		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	21.400,00	0,00	21.400,00	0,00	-21.400,00	21.691,50	0,00		
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.400,00	0,00	10.400,00	27,00	-10.373,00	30.976,27	0,00	43	
		43220000 Entgelte	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00	875,00	0,00		
		43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	100,00	0,00	100,00	27,00	-73,00	36,00	0,00		
		43229000 Sonstige Entgelte	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	27.079,74	0,00		
		43759010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.985,53	0,00		
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.100,00	0,00	7.100,00	7.364,23	264,23	7.510,06	0,00	441,443,444,445,448	
		44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	7.100,00	0,00	7.100,00	7.364,23	264,23	7.510,06	0,00		
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00	5.564,76	0,00	442,447,448	
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.395,55	0,00		
		44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	563,21	0,00		
		44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00	2.606,00	0,00		
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.700,00	0,00	7.700,00	0,00	-7.700,00	8.707,18	0,00	47	
		47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.007,62	0,00		
		47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	7.600,00	0,00	7.600,00	0,00	-7.600,00	7.677,56	0,00		



Ergebnisrechnung 2024

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

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		
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	22,00	0,00		
9.	+	Sonstige Erträge	3.600,00	0,00	3.600,00	4.292,16	692,16	13.447,11	0,00	46,451
		45100000 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	
		46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	100,00	0,00	100,00	33,50	-66,50	345,50	0,00	
		46250000 Konzessionsabgaben	3.500,00	0,00	3.500,00	4.258,66	758,66	5.754,96	0,00	
		46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498,21	0,00	
		46611525 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.845,44	0,00	
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	301.700,00	0,00	301.700,00	213.983,56	-87.716,44	375.979,04	0,00	
										-2.9 308 6
11.	-	Personalaufwendungen	18.400,00	0,00	18.400,00	7.758,45	-10.641,55	15.989,98	0,00	50
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	13.700,00	0,00	13.700,00	5.509,20	-8.190,80	12.159,20	0,00	
		50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.600,00	0,00	2.600,00	2.040,00	-560,00	2.040,00	0,00	
		50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	1.013,29	0,00	
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	-10,53	0,00	
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00	285,82	0,00	
		50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	600,00	0,00	600,00	209,25	-390,75	502,20	0,00	
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.400,00	36.000,00	165.400,00	34.917,95	-130.482,05	89.365,43	0,00	52
		52210000 Aufwendungen für Abfall	200,00	0,00	200,00	6,55	-193,45	17,85	0,00	
		52240000 Aufwendungen für Gas	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	547,39	0,00	
		52260000 Aufwendungen für Strom	8.800,00	0,00	8.800,00	4.843,57	-3.956,43	5.963,90	0,00	
		52270000 Aufwendungen für Wasser	700,00	0,00	700,00	500,80	-199,20	417,02	0,00	
		52290000 Sonstige Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.000,00	0,00	5.000,00	805,66	-4.194,34	1.419,86	0,00	
		52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	10.000,00	36.000,00	46.000,00	0,00	-46.000,00	5.752,30	0,00	
		52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	400,00	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	
		52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.500,00	0,00	1.500,00	6.426,00	4.926,00	104,41	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	
	52314000 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind</i>	600,00	0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	
	52330000 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	18.500,00	0,00	18.500,00	1.645,26	-16.854,74	10.435,61	0,00	
	52350000 <i>Fahrzeugunterhaltung</i>	2.000,00	0,00	2.000,00	511,44	-1.488,56	791,01	0,00	
	52360000 <i>Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	
	52380000 <i>Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	3.500,00	0,00	3.500,00	36,25	-3.463,75	25,98	0,00	
	52490000 <i>Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel</i>	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	
	52543000 <i>Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	31.200,00	0,00	31.200,00	0,00	-31.200,00	28.671,23	0,00	
	52544000 <i>Kostenerstattungen an Zweckverbände</i>	16.300,00	0,00	16.300,00	12.467,95	-3.832,05	12.384,97	0,00	
	52551000 <i>Kostenerstattungen an private Unternehmen</i>	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00	-12.200,00	9.500,00	0,00	
	52920000 <i>Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	16.200,00	0,00	16.200,00	7.674,47	-8.525,53	13.333,90	0,00	
14.	- Abschreibungen <i>40,8</i>	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	40.795,85	0,00	53
	53400000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00	-3.300,00	3.234,11	0,00	
	53500000 <i>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i>	16.900,00	0,00	16.900,00	0,00	-16.900,00	17.218,73	0,00	
	53570000 <i>Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</i>	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	1.985,17	0,00	
	53580000 <i>Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	5.300,00	0,00	5.300,00	0,00	-5.300,00	5.288,19	0,00	
	53590000 <i>Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	1.945,00	0,00	
	53800000 <i>Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere</i>	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	118,75	0,00	
	53810000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge 1260, 10,8</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.716,58	0,00	
	53830000 <i>Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen</i>	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00	253,17	0,00	
	53851000 <i>Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	36,15	0,00	
15.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>230,1</i>	230.600,00	0,00	230.600,00	188.924,32	-41.675,68	209.188,56	0,00	54
	54143000 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	72.000,00	0,00	72.000,00	26.201,25	-45.798,75	55.422,24	0,00	
	54190000 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige</i>	1.500,00	0,00	1.500,00	301,49	-1.198,51	681,10	0,00	
	54310000 <i>Gewerbesteuerumlage</i>	2.000,00	0,00	2.000,00	410,43	-1.589,57	1.839,15	0,00	
	54421000 <i>Allgemeine Umlagen an Landkreise</i>	108.600,00	0,00	108.600,00	115.929,48	7.329,48	105.353,46	0,00	
	54422000 <i>Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde</i>	46.500,00	0,00	46.500,00	46.081,67	-418,33	45.892,61	0,00	



Ergebnisrechnung 2024

Gemeinde: 09 Gemeinde Roduchelstorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Übertra-	Erläuterung Kontonummer	
		gungen des	Ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	gerung von		
		Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Ermäß-		
		jahres	Haushalts-	Haushalts-	jahres	jahr	vor-	tigungen in		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6	7		
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.400,00	0,00	1.400,00	215,12	-1.184,88	145,01	0,00	57
		57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	400,00	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	
		57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	700,00	0,00	700,00	0,00	-700,00	0,00	0,00	
		57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)	200,00	0,00	200,00	123,12	-76,88	145,01	0,00	
		57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	0,00	100,00	92,00	-8,00	0,00	0,00	
18.	-	Sonstige Aufwendungen 20.0	19.500,00	0,00	19.500,00	2.202,51	-17.297,49	5.978,79	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	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	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	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	
		56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	
		56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	87,11	0,00	
		56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	400,00	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	
		56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	
		56300000 Geschäftsaufwendungen	1.000,00	0,00	1.000,00	274,42	-725,58	706,14	0,00	
		56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	2.300,00	0,00	2.300,00	1.622,07	-677,93	1.427,28	0,00	
		56411000 Gebäudeversicherungen	200,00	0,00	200,00	213,16	13,16	198,20	0,00	
		56430000 Sonstige Beiträge	700,00	0,00	700,00	0,00	-700,00	944,55	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	64,00	0,00	
		56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen	0,00	0,00	0,00	18,68	18,68	2.055,94	0,00	
		56810000 Grundsteuer	100,00	0,00	100,00	24,18	-75,82	110,96	0,00	
		56930000 Repräsentationen	500,00	0,00	500,00	50,00	-450,00	384,61	0,00	
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) 440.1	429.300,00	36.000,00	465.300,00	234.018,35	-231.281,65	361.463,62	0,00	
20.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) 135,5	-127.600,00	-36.000,00	-163.600,00	-20.034,79	143.565,21	14.515,42	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)	-127.600,00	-36.000,00	-163.600,00	-20.034,79	143.565,21	14.515,42	0,00	
26.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	-312.826,38	-----	-----	-----	
		20400000 Ergebnisvortrag	-----	-----	-----	-327.341,80	-----	-----	-----	
		20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-----	-----	-----	14.515,42	-----	-----	-----	
27.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	-----	-----	-----	-332.861,17	-----	-----	-----	

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

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		
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	131.300,00	0,00	131.300,00	45.321,52	-85.978,48	147.208,78	0,00	60	
		60110000 Grundsteuer A	12.100,00	0,00	12.100,00	6.954,27	-5.145,73	11.691,30	0,00		
		60120000 Grundsteuer B	16.000,00	0,00	16.000,00	10.863,50	-5.136,50	18.443,50	0,00		
		60122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,96	0,00		
		60130000 Gewerbesteuer	13.000,00	0,00	13.000,00	460,15	-12.539,85	18.443,25	0,00		
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	87.000,00	0,00	87.000,00	25.187,47	-61.812,53	94.854,45	0,00		
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.700,00	0,00	1.700,00	450,72	-1.249,28	1.843,65	0,00		
		60320000 Hundesteuer	1.500,00	0,00	1.500,00	1.405,41	-94,59	1.821,67	0,00		
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	120.000,00	0,00	120.000,00	68.253,60	-51.746,40	140.583,90	0,00	61	
		61111000 Schlüsselzuweisung	120.000,00	0,00	120.000,00	68.253,60	-51.746,40	140.583,90	0,00		
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.400,00	0,00	10.400,00	33,71	-10.366,29	27.642,04	0,00	63	
		63220000 Entgelte	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00	925,00	0,00		
		63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	100,00	0,00	100,00	27,00	-73,00	36,00	0,00		
		63229000 Sonstige Entgelte	10.000,00	0,00	10.000,00	6,71	-9.993,29	26.681,04	0,00		
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.100,00	0,00	7.100,00	6.238,01	-861,99	1.464,55	0,00	641,648	
		64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	7.100,00	0,00	7.100,00	6.238,01	-861,99	1.464,55	0,00		
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	0,00	200,00	819,91	619,91	4.744,85	0,00	642,647,648	
		64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	819,91	819,91	1.575,64	0,00		
		64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	563,21	0,00		
		64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00	2.606,00	0,00		
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.700,00	0,00	7.700,00	0,00	-7.700,00	8.707,18	0,00	67	
		67150000 Zinseinzahlungen für Kredite vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.007,62	0,00		
		67600000 Finanzeinzahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	7.600,00	0,00	7.600,00	0,00	-7.600,00	7.677,56	0,00		
		67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	22,00	0,00		
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	3.600,00	0,00	3.600,00	2.750,50	-849,50	6.374,17	0,00	651,66	
		66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	100,00	0,00	100,00	42,50	-57,50	121,00	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		
	66250000 Konzessionsabgaben	3.500,00	0,00	3.500,00	2.708,00	-792,00	5.754,96	0,00		
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498,21	0,00		
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	280.300,00	0,00	280.300,00	123.417,25	-156.882,75	336.725,47	0,00	
10.	-	Personalauszahlungen	18.400,00	0,00	18.400,00	6.908,45	-11.491,55	15.989,98	0,00	70
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	13.700,00	0,00	13.700,00	5.509,20	-8.190,80	12.159,20	0,00		
	70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.600,00	0,00	2.600,00	1.190,00	-1.410,00	2.040,00	0,00		
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	1.013,29	0,00		
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	-10,53	0,00		
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00	285,82	0,00		
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	600,00	0,00	600,00	209,25	-390,75	502,20	0,00		
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	129.400,00	36.000,00	165.400,00	27.583,53	-137.816,47	86.721,42	0,00	72
	72210000 Auszahlungen für Abfall	200,00	0,00	200,00	12,50	-187,50	11,90	0,00		
	72240000 Auszahlungen für Gas	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	547,39	0,00		
	72260000 Auszahlungen für Strom	8.800,00	0,00	8.800,00	2.054,47	-6.745,53	5.937,51	0,00		
	72270000 Auszahlungen für Wasser	700,00	0,00	700,00	248,80	-451,20	405,68	0,00		
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00		
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.000,00	0,00	5.000,00	805,66	-4.194,34	1.419,86	0,00		
	72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	10.000,00	36.000,00	46.000,00	159,30	-45.840,70	5.593,00	0,00		
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	400,00	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00		
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	1.500,00	0,00	1.500,00	6.426,00	4.926,00	104,41	0,00		
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	600,00	0,00	600,00	0,00	-600,00	0,00	0,00		
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	18.500,00	0,00	18.500,00	1.984,59	-16.515,41	10.096,28	0,00		
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	2.000,00	0,00	2.000,00	511,44	-1.488,56	791,01	0,00		
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00		
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.500,00	0,00	3.500,00	36,25	-3.463,75	25,98	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	
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00	0,00	
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	31.200,00	0,00	31.200,00	0,00	-31.200,00	28.671,23	0,00	
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	16.300,00	0,00	16.300,00	5.301,95	-10.998,05	12.544,27	0,00	
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00	-12.200,00	9.500,00	0,00	
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	16.200,00	0,00	16.200,00	10.042,57	-6.157,43	11.072,90	0,00	
13.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen <i>+ 0,5</i>	230.600,00	0,00	230.600,00	107.862,91	-122.737,09	207.616,55	0,00	74
	74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	72.000,00	0,00	72.000,00	26.201,25	-45.798,75	55.422,24	0,00	
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige <i>x</i>	1.500,00	0,00	1.500,00	301,49	-1.198,51	681,10	0,00	
	74310000 Gewerbesteuerumlage	2.000,00	0,00	2.000,00	354,59	-1.645,41	267,14	0,00	
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	108.600,00	0,00	108.600,00	57.964,74	-50.635,26	105.353,46	0,00	
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	46.500,00	0,00	46.500,00	23.040,84	-23.459,16	45.892,61	0,00	
15.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.400,00	0,00	1.400,00	153,59	-1.246,41	145,01	0,00	77
	77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	400,00	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	700,00	0,00	700,00	0,00	-700,00	0,00	0,00	
	77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Sparkassen (inländischer Geldmarkt)	200,00	0,00	200,00	61,59	-138,41	145,01	0,00	
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	100,00	0,00	100,00	92,00	-8,00	0,00	0,00	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen <i>- 0,5</i>	19.500,00	0,00	19.500,00	2.074,54	-17.425,46	4.924,52	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	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	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	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände <i>x</i>	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	87,11	0,00	
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	400,00	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	
	76255000 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	
	76300000 Geschäftsauszahlungen	1.000,00	0,00	1.000,00	274,42	-725,58	706,14	0,00	
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	2.300,00	0,00	2.300,00	1.512,78	-787,22	1.432,75	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		
	76411000 Gebäudeversicherungen	200,00	0,00	200,00	213,16	13,16	198,20	0,00		
	76430000 Sonstige Beiträge	700,00	0,00	700,00	0,00	-700,00	1.893,79	0,00		
	76810000 Grundsteuer	100,00	0,00	100,00	24,18	-75,82	221,92	0,00		
	76930000 Repräsentationen	500,00	0,00	500,00	50,00	-450,00	384,61	0,00		
17	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	399.300,00	36.000,00	435.300,00	144.583,02	-290.716,98	315.397,48	0,00	
18.	=	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-119.000,00	-36.000,00	-155.000,00	-21.165,77	133.834,23	21.327,99	0,00	
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.600,00	0,00	12.600,00	6.609,00	-5.991,00	17.427,83	0,00	681, 683
		68142000 Investitionszuwendungen vom Land	12.600,00	0,00	12.600,00	6.609,00	-5.991,00	17.427,83	0,00	
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	11.098,10	0,00	682, 683
		68259001 Beiträge und ähnlichen Entgelte vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	
		68260000 Anzahlungen für Beiträge	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	6.098,10	0,00	
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	18.600,00	0,00	18.600,00	6.609,00	-11.991,00	28.525,93	0,00	
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	3.100,00	10.600,00	13.700,00	0,00	-13.700,00	18.550,00	0,00	781,784-786
		78510290 Auszahlungen für Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.916,95	0,00	
		78521390 Auszahlungen für Grund und Boden von sonstigen Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.633,05	0,00	
		78530485 Auszahlungen für Verkehrslenkungsanlagen	600,00	600,00	1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	
		78531481 Auszahlungen für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	
		78540580 Auszahlungen für Grundstückseinrichtungen auf fremdem Grund und Boden	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	
		78570820 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	3.100,00	10.600,00	13.700,00	0,00	-13.700,00	18.550,00	0,00	
29	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	15.500,00	-10.600,00	4.900,00	6.609,00	1.709,00	9.975,93	0,00	
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-103.500,00	-46.600,00	-150.100,00	-14.556,77	135.543,23	31.303,92	0,00	
31.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	10.600,00	10.600,00	0,00	-10.600,00	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)	0,00	10.600,00	10.600,00	0,00	-10.600,00	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		
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr 79253100 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	13.300,00 11.600,00 1.700,00	0,00 0,00 0,00	13.300,00 11.600,00 1.700,00	5.762,70 5.762,70 0,00	-7.537,30 -5.837,30 -1.700,00	11.520,00 11.520,00 0,00	0,00 0,00 0,00	791 + 792
34.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummern 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-13.300,00	10.600,00	-2.700,00	-5.762,70	-3.062,70	-11.520,00	0,00	
35.	=	Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	-246,78	-246,78	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)	-116.800,00	-36.000,00	-152.800,00	-20.566,25	132.233,75	19.783,92	0,00	
37.		Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-132.300,00	-36.000,00	-168.300,00	-26.928,47	141.371,53	9.807,99	0,00	
38.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	-----	-----	-137.600,00	9.807,99	-----	-----	-----	
39.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	-----	-----	-305.900,00	-17.120,48	-----	-----	-----	

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

H = Einnahmen / S = Ausgaben				Sachkontenaufstellung der Gemeinde Roduchelstorf zum 30.06.2024							Stand 01.07.2024	
Produkt	Kontonr.	Proj.	S H	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan	HH-Ermächtigung VJ und sonstige HH-Erm.	AO-Soll (verfügt)	RAP	Ist	noch verfügbar/ noch einzunehmen	
Verwaltungssteuerung												
11100	50100000*		S	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	13.700,00		5.509,20	0,00	5.509,20	8.190,80	
11100	50430000		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	0,00	600,00		209,25	0,00	209,25	390,75	
11100	56930000*		S	Repräsentationen	0,00	500,00		50,00	0,00	50,00	450,00	
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	500,00	
11401	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.300,00		0,00	0,00	0,00	1.300,00	
11401	43220000		H	Entgelte	0,00	300,00		0,00	0,00	0,00	300,00	
11401	44110000*		H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6.618,95	7.100,00		7.364,23	0,00	6.238,01	-264,23	
11401	44259000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00	
11401	52210000*		S	Aufwendungen für Abfall	0,00	100,00		6,55	5,95	12,50	93,45	
11401	52240000		S	Aufwendungen für Gas	0,00	1.500,00		0,00	0,00	0,00	1.500,00	
11401	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	300,00		210,23	0,00	114,23	89,77	
11401	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	400,00		297,78	0,00	159,78	102,22	
11401	52290000		S	Sonstige Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00	
11401	52311000		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke (Abrisskosten)	0,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	
11401	52312000		S	Aufwendungen für die Außenanlagen	0,00	200,00		0,00	0,00	0,00	200,00	
11401	52313000*		S	Aufwendungen für die Gebäude	0,00	500,00		6.426,00	0,00	6.426,00	-5.926,00	
11401	52314000		S	Aufwendungen für Wartungen	0,00	300,00		0,00	0,00	0,00	300,00	
11401	52380000*		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.000,00		36,25	0,00	36,25	963,75	
11401	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	200,00		86,79	0,00	86,79	113,21	
11401	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	3.000,00		0,00	0,00	0,00	3.000,00	
11401	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, BGA	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00	
11401	56210000		S	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00	
11401	56250000		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00	
11401	56400000*		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	100,00		73,40	0,00	73,40	26,60	
11401	56411000*		S	Gebäudeversicherungen	0,00	100,00		93,90	0,00	93,90	6,10	
11401	56430000		S	Sonstige Beiträge	0,00	700,00		0,00	0,00	0,00	700,00	

Produkt	Kontonr.	Proj.	S H	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan	HH-Ermächtigung VJ und sonstige HH-Erm.	AO-Soll (verfügt)	RAP	Ist	noch verfügbar/ noch einzunehmen
11401	56810000*		S	Grundsteuer	0,00	100,00		24,18	0,00	24,18	75,82
zentrale Dienste											
11408	56300000		S	Geschäftsaufwendungen	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00
11408	56400000*		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	900,00		659,83	0,00	550,54	240,17
Ordnungswesen											
12200	43225000*		H	Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	0,00	100,00		27,00	0,00	27,00	73,00
Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr											
12600	05800000		S	Grundstückseinrichtungen auf fremdem Grund und Boden (Zaun Löschwasserbecken)	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
12600	08200000		S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	2.000,00		0,00	0,00	0,00	2.000,00
12600	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	9.900,00		0,00	0,00	0,00	9.900,00
12600	50190000*		S	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	0,00	2.600,00		2.040,00	0,00	1.190,00	560,00
12600	52210000		S	Aufwendungen für Abfall	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00
12600	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	5.000,00		2.059,34	0,00	655,34	2.940,66
12600	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	300,00		203,02	0,00	89,02	96,98
12600	52311000		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke/Feuerlöschteiche	159,30	10.000,00		0,00	0,00	159,30	10.000,00
12600	52312000		S	Aufwendungen der Außenanlagen	0,00	200,00		0,00	0,00	0,00	200,00
12600	52313000		S	Aufwendungen für das Gebäude	0,00	1.000,00		0,00	0,00	0,00	1.000,00
12600	52314000		S	Aufwendungen für Wartungen	0,00	300,00		0,00	0,00	0,00	300,00
12600	52350000*		S	Fahrzeugunterhaltung	0,00	2.000,00		511,44	0,00	511,44	1.488,56
12600	52360000		S	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	500,00		0,00	0,00	0,00	500,00
12600	52380000		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	2.500,00		0,00	0,00	0,00	2.500,00
12600	52490000		S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	200,00		0,00	0,00	0,00	200,00
12600	52544000		S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	300,00		0,00	0,00	0,00	300,00
12600	52551000		S	Kostenerstattungen an private Unternehmen, Verdienstausschuss	0,00	200,00		0,00	0,00	0,00	200,00
12600	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	300,00		0,00	0,00	0,00	300,00
12600	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00
12600	56100000		S	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00
12600	56120000		S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	2.000,00		0,00	0,00	0,00	2.000,00
12600	56130000		S	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00

Produkt	Kontonr.	Proj.	S H	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan	HH-Ermächtigung VJ und sonstige HH-Erm.	AO-Soll (verfügt)	RAP	Ist	noch verfügbar/ noch einzunehmen
12600	56140000		S	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	500,00		0,00	0,00	0,00	500,00
12600	56150000		S	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (Solländerung nach 5530.5419)	0,00	2.000,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
12600	56300000*		S	Geschäftsaufwendungen	0,00	900,00		274,42	0,00	274,42	625,58
12600	56400000*		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	1.300,00		888,84	0,00	888,84	411,16
12600	56411000*		S	Gebäudeversicherungen	0,00	100,00		119,26	0,00	119,26	-19,26
Schullastenausgleich / Schulumlage											
21500	44243000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	819,91	0,00		0,00	0,00	819,91	0,00
21500	52543000		S	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	31.000,00		0,00	0,00	0,00	31.000,00
21500	52551000		S	Kostenerstattungen an private Unternehmen	0,00	12.000,00		0,00	0,00	0,00	12.000,00
Heimatpflege / Kultur											
28100	54190000		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	1.000,00		0,00	0,00	0,00	1.000,00
WSA / Betreuung von Kindern in Einrichtungen / Tagespflege											
36100	43210000		H	Kindertagesstättengebühren (Öffentlich-rechtlich)	1.115,31	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
36100	54143000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	72.000,00		26.201,25	0,00	26.201,25	45.798,75
öffentliche Spielplätze											
36602	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00
36602	52310000*		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.000,00		89,25	0,00	89,25	910,75
36602	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	300,00		0,00	0,00	0,00	300,00
gemeindliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen / Bauleitplanung											
51102	56255000		S	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	10.000,00		0,00	0,00	0,00	10.000,00
Konzessionsabgabe											
54000	46250000*		H	Konzessionsabgaben	0,00	3.500,00		4.258,66	0,00	2.708,00	-758,66
gemeindliche Straßen /Straßenbeleuchtung / Straßenbäume											
54101	23320000		H	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	6.000,00		0,00	0,00	0,00	6.000,00
54101	31523100*		S	Investitionskredite von Sparkassen / TILGUNG	0,00	11.600,00		11.520,00	0,00	5.762,70	80,00
54101	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	9.600,00		0,00	0,00	0,00	9.600,00
54101	41510000	5	H	Bushaltestelle - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	500,00		0,00	0,00	0,00	500,00

Produkt	Kontonr.	Proj.	S H	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan	HH-Ermächtigung VJ und sonstige HH-Erm.	AO-Soll (verfügt)	RAP	Ist	noch verfügbar/ noch einzunehmen
54101	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	63,37	3.500,00		2.574,00	51,53	1.284,90	926,00
54101	52330000*		S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	11.000,00		532,61	0,00	532,61	10.467,39
54101	52330000*	3	S	Straßenbäume - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	5.000,00		952,00	0,00	952,00	4.048,00
54101	52330000*	4	S	Straßenbeleuchtung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.000,00		160,65	339,33	499,98	1.839,35
54101	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	2.000,00		535,50	107,10	642,60	350,00
54101	53500000		S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	15.700,00		0,00	0,00	0,00	15.700,00
54101	53570000		S	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	2.000,00		0,00	0,00	0,00	2.000,00
54101	53580000		S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	5.200,00		0,00	0,00	0,00	5.200,00
54101	53590000		S	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	2.000,00		0,00	0,00	0,00	2.000,00
54101	56250000		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	300,00		0,00	0,00	0,00	300,00
54101	57512000*		S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Sparkassen	0,00	200,00		123,12	0,00	61,59	76,88
Verkehrslenkung / Winterdienst											
54104	04850000		S	Verkehrslenkungsanlagen	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
54104	44259000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00
54104	52330000		S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	500,00		0,00	0,00	0,00	500,00
54104	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Winterdienst)	2.261,00	14.000,00		7.052,18	0,00	9.313,18	2.425,82
54104	53580000		S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00
öffentliches Grün / Gemeindearbeiter											
55100	50220000		S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	0,00	1.100,00		0,00	0,00	0,00	1.100,00
55100	50320000		S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00
55100	50420000		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	0,00	300,00		0,00	0,00	0,00	300,00
55100	52310000*		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	2.500,00		716,41	0,00	716,41	1.783,59
Gewässerunterhaltung											
55201	52310000		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.500,00		0,00	0,00	0,00	1.500,00
55201	52544000*		S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	500,00		520,54	0,00	520,54	-20,54
55201	53500000		S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	1.200,00		0,00	0,00	0,00	1.200,00

Produkt	Kontonr.	Proj.	S H	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan	HH-Ermächtigung VJ und sonstige HH-Erm.	AO-Soll (verfügt)	RAP	Ist	noch verfügbar/ noch einzunehmen
Wasser- und Bodenverband											
55203	43229000		H	Sonstige Entgelte	113,93	10.000,00		0,00	0,00	6,71	10.000,00
55203	52544000*		S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	15.500,00		11.947,41	0,00	4.781,41	3.552,59
Freidhofs- und Bestattungswesen											
55300	54190000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige (Solländerung von 1260.5615)	0,00	0,00	500,00	301,49	0,00	301,49	198,51
allgemeine Steuern / Zuweisungen / Umlagen											
61100	20130000*		H	zweckgebundene Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23 u. 24 FAG M-V	0,00	12.600,00		13.218,00	0,00	6.609,00	-618,00
61100	40110000		H	Grundsteuer A	641,32	12.100,00		12.361,42	0,00	6.954,27	-261,42
61100	40120000		H	Grundsteuer B	2.428,46	16.000,00		17.676,63	0,00	10.863,50	-1.676,63
61100	40130000		H	Gewerbsteuer	0,00	13.000,00		8.766,15	0,00	460,15	4.233,85
61100	40210000*		H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	87.000,00		24.806,04	381,43	25.187,47	62.193,96
61100	40220000*		H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	1.700,00		457,73	-7,01	450,72	1.242,27
61100	40320000		H	Hundesteuer	261,66	1.500,00		1.725,00	0,00	1.405,41	-225,00
61100	41111000*		H	Schlüsselzuweisung	0,00	120.000,00		136.507,20	0,00	68.253,60	-16.507,20
61100	47920000		H	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	100,00
61100	54310000*		S	Gewerbsteuerumlage	0,00	2.000,00		410,43	-55,84	354,59	1.589,57
61100	54421000*		S	Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	108.600,00		115.929,48	0,00	57.964,74	-7.329,48
61100	54422000*		S	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	0,00	46.500,00		46.081,67	0,00	23.040,84	418,33
61100	57910000		S	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	0,00	100,00		92,00	0,00	92,00	8,00
sonstige Finanzdienstleistungen											
61200	31513100		H	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Neuaufnahme	0,00	0,00	10.600,00	0,00	0,00	0,00	10.600,00
61200	31513100		S	Investitionskredite von inländischen Banken /TILGUNG	0,00	1.700,00		0,00	0,00	0,00	1.700,00
61200	46220000		H	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	56,00	100,00		33,50	0,00	42,50	66,50
61200	52543000		S	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	200,00		0,00	0,00	0,00	200,00
61200	57430000		S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	400,00		0,00	0,00	0,00	400,00
61200	57511000		S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken	0,00	700,00		0,00	0,00	0,00	700,00
Beteiligungen /Aktien											
62600	47600000		H	Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden u.a.	0,00	7.600,00		0,00	0,00	0,00	7.600,00