

Amt Schönberger Land

Beschlussvorlage Gemeinde Menzendorf	Vorlage-Nr:	VO/2/0412/2018	- Fachbereich II		
	Status:	öffentlich			
	Sachbearbeiter:	K.Wrobel			
	Datum:	05.12.2018			
	Telefon:	038828/330-1213			
	E-Mail:	k.wrobel@schoenberger-land.de			
Beratung und Beschlussfassung zum Haushalt 2019					
Beratungsfolge				Abstimmung:	
21.02.2019	Gemeindevertretung Menzendorf		Ja	Nein	Enth.
21.02.2019	Finanzausschuss der Gemeinde Menzendorf				

Sachverhalt:

Grundlage für die Aufstellung des Haushaltsplanes 2019 ist der Haushaltserlass des Innenministeriums, aus dem die Orientierungsdaten für die Haushaltsplanung 2019 auf Basis des Finanzausgleichsgesetzes Mecklenburg-Vorpommern zu entnehmen sind. Hierin werden sowohl Aussagen zu den Zuweisungen und Steueranteilen für die Städte und Gemeinden als auch zu den Umlagegrundlagen für Kreis- und Amtsumlage getroffen. Ferner wurde der Entwurf des Haushaltsplanes 2019 entsprechend der Mittelanmeldungen der Fachämter aufgestellt.

Hebesatzvergleich

	Grundsteuer A (v.H.)	Grundsteuer B (v.H.)	Gewerbesteuer (v.H.)
Hebesatz der Gemeinde	300	350	330
Nivellierungshebesätze des Landes für kreisangehörige Gemeinden	310 (307)	400 (396)	350 (348)

Bei einer Erhöhung der Hebesätze kann das Aufkommen aus Realsteuern um rd. 4.000 € pro Jahr erhöht werden. Es wird somit, wie auch im vergangenen Jahr, eine Erhöhung der Realsteuerhebesätze empfohlen.

Beschlussvorschlag:

Der Finanzausschuss empfiehlt / Die Gemeindevertretung beschließt die Haushaltssatzung 2019 nebst Anlagen gemäß GemHVO

A) mit einer Erhöhung der Realsteuerhebesätze für:

Grundsteuer A auf%
 Grundsteuer B auf%
 Gewerbesteuer auf%

B) in vorliegender Fassung ohne Erhöhung der Realsteuerhebesätze.

Finanzielle Auswirkungen:

Mehreinnahmen bei Anpassung der Realsteuerhebesätze

Anlage:

Haushaltssatzung nebst Anlagen gem. GemHVO

Gemeinde

Menzendorf

Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

2019

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

- 1. Haushaltssatzung (weiß)**
- 2. Vorbericht (blau)**
- 3. Ergebnishaushalt (gelb)**
- 4. Finanzhaushalt (grün)**
- 5. Übersicht über die Teilergebnishaushalte/Übersicht über die Teilfinanzhaushalte (weiß)**
- 6. Investitionsübersicht (rosa)**
- 7. Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2019 (orange)**
- 8.**
- 9. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2019 (grün)**
- 10. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres 2019 (gelb)**
- 11. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres 2019 (creme)**
- 12. Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2019 (grün)**
- 13. Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanzeitraum 2019 (blau)**
- 14. Stellenplan (weiß)**

**Haushaltssatzung
Haushaltsplan**

2019

**für die Gemeinde/Stadt
Gemeinde
Menzendorf**



Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde/Stadt Gemeinde Menzendorf
für das Haushaltsjahr 2019

Inhalt

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde	3
2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft.....	4
2.1. Darstellung des Haushaltsausgleichs	4
2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum.....	4
2.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur	5
Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum.....	5
3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum.....	7
3.1. Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen	8
4. Erläuterung der Haushaltsansätze.....	1
4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen.....	1
4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen.....	1
4.3. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Folgejahre.....	2
4.4. Verpflichtungsermächtigungen	4
4.5. Verbindlichkeiten	4
4.5.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres.....	4
4.5.2. Entwicklung der Investitionskredite.....	5
4.5.3. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	5
4.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde	5
4.7. Entwicklung der Sonderposten	6
4.8. Entwicklung der Rückstellungen	6
4.9. Übersicht über freiwillige Leistungen.....	6
5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit.....	7
6. Haushaltssicherungskonzept	7
7. Fazit und Ausblick	7

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

Die Gemeinde/Stadt Gemeinde Menzendorf hatte zum 31.12.2018 248 Einwohner. Die Anzahl der Geburten übersteigt die Sterbefälle und es gab mehr Zuzüge als Wegzüge, so dass die Entwicklung der Einwohnerzahlen der Gemeinde in den letzten drei Jahren wieder positiv ist. Entgegen der Landesprognose zur Bevölkerungsentwicklung in Mecklenburg-Vorpommern, die einen Bevölkerungsrückgang prognostiziert, geht die Gemeinde/Stadt Gemeinde Menzendorf aufgrund ihrer besonderen Lage auch in den kommenden Jahren von einer gleichbleibenden Einwohnerzahl aus.

Bevölkerungsstand lt. Statistischem Amt			
Jahr	Einwohner	Jahr	Einwohner
31.12.2002	268	31.12.2013	250
31.12.2003	271	31.12.2014	234
31.12.2004	279	31.12.2015	247
31.12.2005	272	31.12.2016	252
31.12.2006	269	31.12.2017	259
31.12.2007	272	31.12.2018	248
31.12.2008	260		
31.12.2009	266		
31.12.2010	261		
31.12.2011	257		
31.12.2012	251		

Gemeindegröße	979 ha
Anzahl der gemeindlichen Grundstücke	ca. 91
Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen	1 gewerblicher Raum, Hauptstraße 6a -Kindergarten
- davon Leerstand	0
Zur Veräußerung vorgesehene gemeindliche Immobilien	/
Die Immobilien sind im Umlaufvermögen ausgewiesen und unterliegen keiner planmäßigen Abschreibung	
Gemeindliche Straßenkilometer	18 km

Die Gemeinde Menzendorf liegt ca. 8 km östlich von der Stadt Schönberg und 7 km nördlich von der Stadt Rehna. Das Gemeindegebiet der Gemeinde Menzendorf wird in seiner Nordsüdrichtung von einer Straße durchlaufen mit Anbindung an die südlich liegenden Ortsteile Lübseerhagen und Lübsee sowie die südlich gelegenen Ortsteile Zehmen und Törberhals als Nachbargemeinden. Die Straße Menzendorf – Lübsee – Zehmen ist eine Gemeindestraße und wurde über den ländlichen Wegeausbau ausgebaut.

Im südlichen Gemeindegebiet, südlich von Lübsee, wurde die Trasse der Bundesautobahn „A 20“ gebaut.

Das Gemeindegebiet Menzendorf wird in seinem Nordteil von der Hauptstrecke Lübeck – Schönberg – Grevesmühlen – Bad Kleinen der Deutschen Bundesbahn AG durchlaufen.

Zur Gemeinde Menzendorf gehören die Ortsteile: Menzendorf
Lübsee
Lübseerhagen und
Rottensdorf.

Das Gebiet der Gemeinde Menzendorf ist überwiegend landwirtschaftlich strukturiert. Um die allgemeine Finanz- und Steuerkraft der Gemeinde auf Dauer zu stärken, wird das Amt nach Möglichkeiten suchen, kleinere und mittlere Gewerbebetriebe anzusiedeln. Voraussetzung hierfür bildet die Bauleitplanung. In den vergangenen Jahren etablierte sich ein privater Landwirtschaftsbetrieb, der auch zum größten Teil die landwirtschaftlichen Flächen bewirtschaftet.

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1. Darstellung des Haushaltsausgleichs

2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren gem. § 2 Abs. 1 Nummer 33 keinen Fehlbetrag ausweist.

Lfd. Nr.		Jahr	Jahresergebnis ¹	Jahresergebnis je Einwohner
		In €		
		1	2	3
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge			
1.1	Weitere Haushaltsvorträge in Summe	vor 2017	-541.697,74	-2184
1.2	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-58.718,60	-236
1.3	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2018	-177.100	-714
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2019	-181.200	-730
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2019	-958.716,34	-3.865
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
4.1	1. Haushaltsfolgejahr	2020	-125.400	-505
4.2	2. Haushaltsfolgejahr	2021	-113.800	-458
4.3	3. Haushaltsfolgejahr	2022	-71.800	-289
5.	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2022	-1.269.716,30	-5.117

¹Jahresergebnis (nach Veränderung der Rücklagen) gem. § 2 Abs. 1 Nr. 37 GemHVO-Doppik

Bei der Ermittlung des Haushaltsausgleichs im Ergebnishaushalt sind Vorträge aus Haushaltjahren mit einer kameralen Rechnungslegung nicht zu berücksichtigen.

Es wurde / wird in allen relevanten Haushaltsjahren ein negatives Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen ausgewiesen. Kumuliert belaufen sich diese Verluste bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf 1.269.716,30.

Insoweit ist sowohl im Haushaltsjahr als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht gegeben.

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

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 49 besteht.

Ldf. Nr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ⁿ¹	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen Je Einwohner	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten ²	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten Je Einwohner	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge ³	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge	
								Je Einwohner
		In €						
1	2	3	4	5	6	7		
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge							
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe	vor 2017					-293.461	-1.183
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-3.881	-16	13.700	55	-17.581	-71
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2018	-68.300	-275	15.500	63	-83.800	-338
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2019	-86.300	-348	11.300	46	-97.600	394
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2019	-451.942	-639	40.500	164	-492.442	-1985
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre							
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2020	-31.100	-125	10.500	42	-41.600	-167
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2021	-20.800	-84	10.500	42	-31.300	-126
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2022	-20.700	-83	10.600	43	-31.300	-126
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2022	-231.081	-931	72.100	292	-596.642	2.405

¹ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik, Abstimmung mit Vorbericht Ziffer 2.1.2, Muster 5b, Zeile 6

² Zu entnehmen aus § 3 Abs. 1 Nr. 44 GemHVO-Doppik. In diesem Posten können auch außerplanmäßige Tilgungen und Tilgungen zur Umschuldung ausgewiesen sein. Diese sind hier nicht zu berücksichtigen. Abstimmung mit Vorbericht Ziffer 2.1.2, Muster 5 b, Zeile 7

³ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen abzüglich planmäßige Tilgung von Investitionskrediten (Saldo der Spalten 2 und 4), Abstimmung mit Vorbericht, Ziffer 2.1.2, Muster 5b, Zeile 8

Bei der Ermittlung des Haushaltsausgleichs im Finanzhaushalt ist der Bestand an liquiden Mitteln zum Ende des letzten Haushaltsjahres mit einer kameralen Rechnungslegung, soweit er dem Bereich der laufenden Ein- und Auszahlungen zuzurechnen ist, mit zu berücksichtigen.

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

In den Zeilen 1 bis 3 sowie in Zeile 18 wird die Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in den beiden Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum dargestellt.

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

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

In den Zeilen 4 bis 8 wird die Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen und der planmäßigen Tilgung der Investitionskredite dargestellt. Sofern in der Zeile 8 kein negativer Betrag ausgewiesen wird, ist in dem entsprechenden Haushaltsjahr ein Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gegeben. In allen Haushaltsjahren ist ein Haushaltsausgleich nicht gegeben. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes ist ein Defizit in Höhe von 596.642 € ausgewiesen.

In den Zeilen 9 bis 13 wird die Entwicklung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit gezeigt.

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

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

Lfd. Nr.		Jahr	Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr ¹	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres ²	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner
				Allgemeine Kapitalrücklage ³	Zweckgebundene Kapitalrücklagen ⁴	Rücklage kommunaler Finanzausgleich ⁵	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen ⁶		
(in €)									
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsvorjahres								
1.1	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-541.697	1.790.285	0,00	0	0	1.248.587	5.034
1.2	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2018	-600.416	1.790.285	3.400	0	0	1.189.869	4.797
2.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2019	-777.516	1.790.285	4.100	0	0	1.016.869	4.100
3.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsfolgejahres								
3.1	1. Haushaltsfolgejahr	2020	-958.716	1.790.285	4.100	0	0	835.669	3.369
3.2	2. Haushaltsfolgejahr	2021	-1.084.116	1.790.285	4.100	0	0	710.269	2.863
4.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2022	-1.197.916	1.790.285	4.100	0	0	596.469	2.405

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

¹ Ergebnisvortrag gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.3 GemHVO-Doppik

² Summe der Spalten 2 bis 6

³ Allgemeine Kapitalrücklage gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.1 GemHVO-Doppik

⁴ Zweckgebundene Kapitalrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.2 GemHVO-Doppik

⁵ Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.2.1 GemHVO-Doppik

⁶ Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.2.2 GemHVO-Doppik

3.1. Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen

Lfd. Nr.		Jahr	Investiv gebundene Schlüsselzuweisungen				Sonderhilfen des Landes			
			Stand zum Beginn des Haus- halts- jahres	Zuführun- gen im Haushalts- jahr	Entnah- men im Haus- haltsjahr	Stand zum Ende des haus- halts-jah- res	Stand zum Be- ginn des Haus- halts-jah- res	Zuführun- gen im Haus- halts-jahr	Entnah- men im Haus- haltsjahr	Stand zum Ende des Haus- halts-jah- res
			(in €)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren									
1.1	2. Haushaltsvor- jahr (Ergebnis)	2017	0,00	3.537,60	3.537,60	0	0	0	0	0
1.2	1. Haushaltsvor- jahr (Plan)	2018	0,00	3.400	3.400	0	0	0	0	0
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2019	0	4.100	4.100	0	0	0	0	0
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres					0				0
3.1	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner					0,00				0
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1	1. Haushaltsfolge- jahr	2020	0	4.100	4.100	0	0	0	0	0
4.2	2. Haushaltsfolge- jahr	2021	0	4.100	4.100	0	0	0	0	0
4.3	3. Haushaltsfolge- jahr	2022	0	4.100	4.100	0	0	0	0	0
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner					0,00				0

Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen

Bei einem ausgeglichenen Haushalt hat die Gemeinde gemäß § 11 Absatz 3 FAG M-V 8,7 % der gesamten Schlüsselzuweisungen (SZW) investiv zu verwenden. Die investiv gebundene Schlüsselzuweisung ist der zweckgebundenen Kapitalrücklage zuzuführen. Der für investive Zwecke zu verwendende Teil der Teilschlüsselzuweisungen reduziert sich auf ein Mindestsatz von 4%, wenn anderenfalls gemäß § 16 Absatz 1 Nr. 2 und Absatz 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik der Haushaltsausgleich beeinträchtigt ist. Gemäß § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik kann diese zweckgebundene Kapitalrücklage zum teilweisen Ausgleich abschreibungsbedingter Verluste verwendet werden.

Entwicklung der Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich

Die Gemeinde hat weder in 2019 noch in den Haushaltsfolgejahren eine Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik zu bilden, da die Voraussetzungen hierfür nicht vorliegen.

Entwicklung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen

-0-

4. Erläuterung der Haushaltsansätze

4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

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

Ertrags- / Einzahlungsarten	2017		2018		2019		2020		2021		2022	
	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
	in €											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Steuern und ähnliche Abgaben	120.700,59	117.060,15	140.400	140.400	152.400	152.400	155.600	155.600	155.600	155.600	155.600	155.600
davon												
Grundsteuer A	13.288,89	13.288,89	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Grundsteuer B	11.991,55	11.841,24	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
Gewerbesteuer	24.153,32	21.165,89	24.000	24.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	55.686,99	55.099,07	71.200	71.200	77.100	77.100	80.700	80.700	80.700	80.700	80.700	80.700
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.891,34	1.885,88	3.600	3.600	4.000	4.000	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Hundesteuer	3.302,08	3.392,76	3.300	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Familienleistungsausgleich	9.360,42	9.360,42	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transferleistungen	116.566,52	85.845,70	107.500	84.000	128.100	98.900	126.300	98.900	117.400	98.900	116.400	98.900
davon												
Schlüsselzuweisungen für den laufenden Bereich	84.902,92	84.902,92	83.900	83.900	98.800	98.800	98.800	98.800	98.800	98.800	98.800	98.800
Personalkostenzuschüsse												
Auflösung Sonderposten Zuwendungen	30.720,82		23.500		29.200		27.400		18.500		17.500	
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	839,70	884,16	6.300	6.300	6.900							
davon												
WBV-Gebühr	0,00	0,00	0	0	6.000	6.000	0	0	0	0	0	0
privatrechtliche Leistungsentgelte	4.978,13	4.628,13	5.500	5.500	8.800	8.800	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige laufende Erträge/Einzahlungen	63.686,39	8.000,32	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
davon												
Konzessionsabgabe	6.783,82	7.976,82	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
Summe laufende Erträge/Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	306.771,33	216.418,46	266.600	243.100	303.100	273.900	303.900	276.500	295.000	276.500	294.000	276.500
Zins- und sonstige Finanzerträge/-einzahlungen	186,00	56,00	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
davon												
Dividenden												
Ordentliche Erträge/Einzahlungen	306.957,33	216.474,46	266.800	243.300	303.300	274.100	304.100	276.700	295.200	276.700	294.200	276.700
Außerordentliche Erträge/Einzahlungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe ordentliche und außerordentliche Erträge/Einzahlungen	306.957,33	216.474,46	266.800	243.300	303.300	274.100	304.100	276.700	295.200	276.700	294.200	276.700

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind gegenüber dem Vorjahr um 12.000 Euro angestiegen. Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sind Mehrerträge/Mehreinzahlungen von ca. 5.900 € zu erwarten.

Insgesamt zahlten im Jahr 2018 von 22 Gewerbebetrieben lediglich sieben Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

Gewerbebetriebe insgesamt:		22				
davon zahlten						
15	Betriebe	keine Gewerbesteuer	=		0,00	EUR
1	Betrieb	bis 1.000 EUR	=	insg.	915,43	EUR
5	Betriebe	von 1.001- 10.000 EUR	=	insg.	24.933,60	EUR
1	Betrieb	10.001 – 100.000 EUR			11.523,40	EUR
	Gesamt				37.372,43	EUR

Hebesatzvergleich

	Grundsteuer A (v.H.)	Grundsteuer B (v.H.)	Gewerbsteuer (v.H.)
Hebesatz der Gemeinde	300	350	330
Landesdurchschnittlicher Hebesatz für kreisangehörige Gemeinden 2018	310	400	350

Es sind Maßnahmen erforderlich, die zu einer Erhöhung der laufenden Erträge/Einzahlungen oder zu einer Senkung der laufenden Aufwendungen/Auszahlungen führen. Durch Erhöhung der Realsteuersätze könnten Mehrerträge/Mehreinzahlungen in Höhe von ca. 4.000 € realisiert werden.

Eine Anhebung des Hebesatzes für die Gewerbsteuer führt nach der Unternehmenssteuerreform 2008 nur bei Kapitalgesellschaften zu steuerlichen Mehrbelastungen. Personenunternehmen – und die überwiegende Mehrheit der gemeindlichen Gewerbesteuerzahler sind Personenunternehmen - werden durch die Anrechnung der gezahlten Gewerbesteuer bei der Einkommensteuer inkl. Solidaritätszuschlag steuerlich entlastet.

Schlüsselzuweisungen und sonstige Zuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen 2019 in Höhe vom insgesamt 102.957 € (davon 98.838 € für den laufenden Bereich und 4.118 € für den investiven Bereich) sind gegenüber 2018 angestiegen. Nach überschlägiger Ermittlung unter Zugrundelegung der bislang bekannten Daten zur Entwicklung der Schlüsselmassen, der Steuerkraft und der Einwohnerzahl kann die Gemeinde in etwa von einer gleichbleibenden finanziellen Grundausstattung aus Steuern und Schlüsselzuweisungen ausgehen.

Außerdem sind in den Zuweisungen die Auflösungen aus Sonderposten enthalten. Hier sind die Investitionsförderungen ausgewiesen, die die Gemeinde in den Vorjahren erhalten hat, welche nun über die Jahre ergebniswirksam aufgelöst werden, so dass die in den Aufwendungen enthaltenen Abschreibungen teilweise kompensiert werden.

4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

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

Aufwands- / Auszahlungsarten	2017		2018		2019		2020		2021		2022	
	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	in €											
Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen	8.580,80	8.580,80	9.400									
Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.091,13	70.690,90	134.100	134.100	163.500	163.500	122.700	122.700	112.500	112.500	112.500	112.500
davon												
Brandschutz	3.614,23	3.894,35	36.800	36.800	29.200	29.200	26.400	26.400	16.400	16.400	16.400	16.400
Schulkostenbeiträge	34.200,00	34.200,00	34.200	34.200	43.700	43.700	39.900	39.900	39.900	39.900	39.900	39.900
Straßen	31.381,00	20.076,07	32.100	32.100	59.400	59.400	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100	36.100
Winterdienst	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	134.934,20		135.700		128.200		125.800		115.600		72.700	
Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen	127.425,52	126.841,34	151.300	151.300	159.200							
davon												
Kreisumlage	70.931,38	70.931,38	80.800	80.800	86.500	86.500	86.500	86.500	86.500	86.500	86.500	86.500
Amtsumlage	28.710,32	28.710,32	40.500	40.500	38.700	38.700	38.700	38.700	38.700	38.700	38.700	38.700
Kita-Zuschüsse	24.690,01	24.690,01	27.000	27.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
sonstige laufende Aufwendungen/Auszahlungen	9.908,87	9.444,55	12.000	12.000	21.500	21.500	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800

Summe laufende Aufwendungen/Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	362.940,52	215.557,59	442.500	306.800	500.800	372.600	426.900	301.100	406.500	290.900	363.600	290.900
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen	6.273,01	4.797,99	4.800	4.800	6.800	6.800	6.700	6.700	6.600	6.600	6.500	6.500
Ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen	369.213,53	220.355,58	447.300	311.600	488.600	360.400	433.600	307.800	413.100	297.500	370.100	297.400
außerordentliche Aufwendungen/Auszahlungen	0,00	0,00	0									
Summe ordentliche und außerordliche Aufwendungen/ Auszahlungen	369.213,53	220.355,58	447.300	311.600	488.600	360.400	433.600	307.800	413.100	297.500	370.100	297.400

Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

Hier sind die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen berücksichtigt.

Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Straßenunterhaltung

Für diese Instandsetzungen wurden im Jahr 2019 26.000 € eingeplant.

Schulumlage

In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten sind die Kosten für die an andere Träger zu zahlende Schulumlage für schulpflichtige Kinder der Gemeinde, welche der Tabelle zu entnehmen sind. Weiterhin erfolgt im Jahr 2019 die Endabrechnung für die in 2014 und 2015 gezahlten Abschläge zum Schullastenausgleich. Daraus ergibt sich im Haushalt ein höherer Ansatz bei den Schulkostenbeiträgen.

Schule	Kosten pro Schüler 2016/2017 in €	Anzahl Schüler (01.10.)	Gesamtkosten 2016 in €	Kosten pro Schüler 2018/2019 in €	Anzahl Schüler (01.10.)	Gesamtkosten 2018 in €	Kosten pro Schüler 2018/2019 in €	Anzahl Schüler (01.10.)	Gesamtkosten 2019 in €
Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	1.900,- (Abschlag)	16	30.400,-	1.900,- (Abschlag)	15	28.500	Festsetzung erfolgt im Oktober/ November 2019	17	32.300
Evangelische Inklusive Schule „An der Maurine“ Schönberg	1.900,- (Abschlag)	2	3.800,-	1.900,- (Abschlag)	2	3.800,-	Verhandlungen erfolgen im November / Dezember 2019	4	7.600
Gesamt		18	34.200,-		17	32.300,-		21	39.900

Abschreibungen

In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung der Gemeinde den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenüber gestellt. Die sich daraus ergebende Netto-Abschreibungs-Belastung der Gemeinde kann grundsätzlich aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen abgedeckt werden, sofern sich aus der Netto-Abschreibungs-Belastung für die Gemeinde ein negatives Jahresergebnis errechnet.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	in €					
	1	2	3	4	5	6
Abschreibungen	134.934,20	135.700	128.200	125.800	115.600	72.700
Davon auf						
immaterielle Vermögensgegenstände	11.914,86	24.000	12.000	10.000	0	0
unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	641,66	700	700	700	700	0
bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.797,39	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
Infrastrukturvermögen	111.422,76	100.800	105.000	104.700	104.500	62.300
Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0	0	0	0	0
Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0	0	0	0	0
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	3.157,53	2.400	2.700	2.600	2.600	2.600
sonstige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	30.720,82	23.500	29.200	27.400	18.500	17.500
davon aus						
Sonderposten aus Zuwendungen	30.720,82	23.500	29.200	27.400	18.500	17.500
Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
sonstigen Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
Netto Abschreibungsbelastung	104.213,38	112.200	99.000	98.400	97.100	55.200
Jahresergebnis ohne Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	-62.256,20	-180.500	-204.300	-129.500	-117.900	-75.900
Stand der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen nach Zuführung	3.537,60	3.400	4.100	4.100	4.100	4.100

Zulässige Verrechnung mit der zweckgebundenen Kapitalrücklage	3.537,60	3.400	4.100	4.100	4.100	4.100
Verbleibende Abschreibungsbelastung	100.675,78	108.800	94.900	94.300	93.000	51.100
Tatsächliche geplante Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage	0,00	3.400	4.100	4.100	4.100	4.100
Tatsächliche verbleibende Abschreibungsbelastung	104.213,38	108.800	99.000	98.400	97.100	55.200

Geleistete Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen

Zuweisungen zahlt die Gemeinde nach dem Kindertagesförderungsgesetz - KiföG M-V als Wohnsitzgemeinde für die Unterbringung der Kinder. Diese Zuweisungen für die Kindertagesbetreuung einschließlich Hort werden sich gegenüber dem Vorjahr erhöhen. Grund dafür sind die gestiegenen Entgelte für die Betreuungsplätze. (+ 3.000 €)

Amts- und Kreisumlage

Die Entwicklung der Kreisumlage und der Amtsumlage als wesentliche, die Struktur der ordentlichen Aufwendungen/ordentlichen Auszahlungen bestimmende Parameter ist in der folgenden Tabelle dargestellt. Dabei beruhen die Angaben zu Vorjahren auf Ist-Werten, die Angabe zum Haushaltsjahr auf aktuellen Plandaten.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	4	5	6	7	8	9
Amtsumlage	28.710,32	40.500	38.700	38.700	38.700	38.700
Kreisumlage	70.931,38	80.800	86.500	86.500	86.500	86.500
Summe	99.641,70	121.300	125.200	125.200	125.200	125.200
Amtsumlage in %	17,0	19,7	17,8			
Kreisumlage in %	42,0	39,3	39,85			

Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen

Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Versicherungen, Fernmeldegebühren, öffentliche Bekanntmachungen, Rechtsanwaltskosten und Prüfungsgebühren.

Zinsaufwendungen und -auszahlungen:

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

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden voraussichtlich nicht anfallen.

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

Das Investitionsprogramm 2019 sieht u.a. folgende Maßnahmen vor (siehe auch die dem Vorbericht beigefügte Übersicht „Investitionsprogramm“).

Produkt:	11401	Gemeindliche Grundstücke					
Maßnahme:		Ankauf von Straßenflächen - Pauschalbeträge					
Erläuterung:	Beim Ankauf von Grundstücken erfolgt auf der Aktivseite der Bilanz eine Erhöhung des Anlagevermögens und eine Verminderung des Barmittelbestandes (Aktivtausch).						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt
Investitionsauszahlungen	0	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	6.000
Investitionseinzahlungen		0	0				
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich							

Produkt:	11408	Zentrale Dienste					
Maßnahme:		Betriebsvorrichtungen					
Erläuterung:	Auszahlung von 500 € für die Erneuerung der Schaukästen in Lübsee und Rottensdorf. In der Bilanz erfolgt auf der Aktivseite eine Erhöhung des Anlagevermögens unter Verringerung des Barmittelbestandes (Aktivtausch). In der Ergebnisrechnung erhöht sich der Aufwand für Abschreibungen.						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt
Investitionsauszahlungen	0	0	500	0	0	0	500
Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich							

Produkt:	12600	Brandschutz					
Maßnahme:		Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsaustattung					
Erläuterung:	Auszahlung von 2.000 € für Mehrzweckzug. In der Bilanz erfolgt auf der Aktivseite eine Erhöhung des Anlagevermögens unter Verringerung des Barmittelbestandes (Aktivtausch). In der Ergebnisrechnung erhöht sich der Aufwand für Abschreibungen.						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt
Investitionsauszahlungen	8.313,12	5.600	2.000	0	0	0	15.913
Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich							

Produkt:	54101		Gestaltung Umwelt				
Maßnahme:			Auszahlungen für Anlagen im Bau				
Erläuterung:	Auszahlung von 23.900 € für Instandsetzung Bushaltestelle Rottensdorf. In der Bilanz erfolgt auf der Aktivseite eine Erhöhung des Anlagevermögens unter Verringerung des Barmittelbestandes (Aktivtausch). In der Ergebnisrechnung erhöht sich der Aufwand für Abschreibungen mit dem Zeitpunkt der Fertigstellung der Bushaltestelle.						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt
Investitionsauszahlungen	0	1.166	23.900	0	0	0	25.066
Investitionseinzahlungen	0	0	18.000	0	0	0	18.000
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich							

Produkt:	55201		Gestaltung Umwelt				
Maßnahme:			Auszahlungen für Anlagen im Bau				
Erläuterung:	Auszahlung von 18.000 € für Instandsetzung Rohrleitungen zum Menzendorfer See. In der Bilanz erfolgt auf der Aktivseite eine Erhöhung des Anlagevermögens unter Verringerung des Barmittelbestandes (Aktivtausch). In der Ergebnisrechnung erhöht sich der Aufwand für Abschreibungen mit dem Zeitpunkt der Fertigstellung der Rohrleitungen.						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt
Investitionsauszahlungen	0	0	18.000	18.000	0	0	36.000
Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
Wirtschaftlichkeitsrechnung/-vergleich							

4.4. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 54 KV M-V für voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen in Höhe von 18.000 € werden im Haushalt im beiliegenden Muster dargestellt.

4.5. Verbindlichkeiten

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

Die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres ist dem Haushalt beiliegenden gleichnamigen Muster 4b zu entnehmen

4.5.2. Entwicklung der Investitionskredite

lfd. Nr.	Kreditgeber	Zweck *	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres						Zins-satz	Ende Zins-bindung
			2017	2018	2019	2020	2021	2022		
			in €						%	Jahr
1.	Darlehen aus dem Kommunalen Aufbaufonds									
	Summe Land									
2.	Geldmarkt und Private									
	DKB		81.022	72.323	63.550	54.702	45.779	36.779	0,85	15.12.25
	DG Hyp		10.969	6.030	886	0	0	0	4,07	30.3.19
	DKB		0	0	15.000	13.500	12.000	10.500	1,03	30.12.28
			91.991	78.353	79.436	68.202	57.779	47.279		
	Summe Geldmarkt und Private									
3.	Sonstige									
	Summe Sonstige		0,00	0	0	0	0	0		

Das Gesamtdeckungsprinzip des kommunalen Haushaltes lässt eine eindeutige Zuordnung der Kredite auf bestimmte Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen grundsätzlich nicht zu. Nur wenn es sich um zweckgebundene Kredite handelt (z.B. Kredit aus dem Kommunalen Aufbaufonds oder KWF-Kredit) oder nur ein einziges investives Vorhaben im Jahr der Kreditaufnahme anstand, ist die direkte Zurechnung möglich. Dies ist hinsichtlich der Angabe des Zwecks in der Übersicht zu beachten.

4.5.3. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Zur Abdeckung der Liquidität wird für das Haushaltsjahr ein Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit / die Inanspruchnahme des Verrechnungskontos beim Amt von 500.000 EURO veranschlagt. Dieser ist genehmigungspflichtig, da er 10% der veranschlagten laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit übersteigt.

4.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde

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

4.7. Entwicklung der Sonderposten

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

Lfd Nr	Art	Voraussichtliche r Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Einstellung	Auflösung	Sonstige Abgänge	Voraussichtliche r Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €				
1.	Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen	408.565	18.000	30.200	0	396.365
2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.629	27.000	900	0	29.729
3.	Sonderposten aus Anzahlungen	0	0	0	0	0
3. 1	Anzahlen Zuwendungen	0	0	0	0	0
3. 2	Anzahlungen Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0
4.	Sonderposten für den Gebühren-ausgleich	0	0	0	0	0
5.	Sonstige Sonderposten	0	0	0	0	0
	Summe	412.194	45.000	31.100	0	426.094

4.8. Entwicklung der Rückstellungen

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

4.9. Übersicht über freiwillige Leistungen

Keine

5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Die Gemeinde weist sowohl für das Haushaltsjahr 2019 als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes einen Jahersfehlbetrag/Finanzmittelfehlbetrag im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt aus.

Die im Finanzplanungszeitraum prognostizierten negativen Jahresergebnisse können nicht aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage gem. § 18 Abs. 2 GemHVO abgedeckt werden. Insoweit ist die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde stark gefährdet. Die Gemeinde muss daher ihre Konsolidierungsbemühungen konsequent fortsetzen.

6. Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeindevertretung hatte im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2006 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Eine weitere Fortschreibung ist erforderlich, da der Haushaltsausgleich erneut nicht erreicht wird.

7. Fazit und Ausblick

Bei der Planung neuer Investitionen sind verstärkt die Folgekosten in den Blick zu nehmen. Ein Konsolidierungszeitraum, innerhalb dessen die Gemeinde aus eigener Kraft und finanziellen Mittel einen Haushaltsausgleich und eine geordnete Haushaltswirtschaft auf Dauer sicherstellen kann, ist nicht vorhersehbar.

Haushaltssatzung der Gemeinde Menzendorf für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund der §§ 45 ff. Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom ... und mit Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises Nordwestmecklenburg folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wird

1. im Ergebnishaushalt	
a) der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf	303.300 EUR
der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf	488.600 EUR
der Saldo der ordentlichen Erträge und Aufwendungen auf	-185.300 EUR
b) der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf	0 EUR
der Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 EUR
der Saldo der außerordentlichen Aufwendungen und Erträge auf	0 EUR
c) das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	-185.300 EUR
die Einstellung der Rücklagen auf	0 EUR
die Entnahmen aus Rücklagen auf	4.100 EUR
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen auf	-181.200 EUR
2. im Finanzhaushalt	
a) die ordentlichen Einzahlungen auf	274.100 EUR
die ordentlichen Auszahlungen auf	360.400 EUR
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-86.300 EUR
b) die außerordentlichen Einzahlungen auf	0 EUR
die außerordentlichen Auszahlungen auf	0 EUR
der Saldo aus außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	0 EUR
c) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	49.100 EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	45.400 EUR
der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	3.700 EUR
d) der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit)	-93.900 EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen
wird festgesetzt auf 18.000 EUR

§ 4 Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird festgesetzt auf 500.000 EUR

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---|------------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen
(Grundsteuer A) | .300 v. H. |
| b) für die Grundstücke
(Grundsteuer B) | 350 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 330 v. H. |

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

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

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitales zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres beträgt voraussichtlich	1.182.793 EUR
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitales zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres beträgt	998.893 EUR
und zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	809.493 EUR

§ 8 Weitere Vorschriften

Weitere Vorschriften nach § 45 KV M-V Absatz 3 möglich.
Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt.

Menzendorf, den

Goerke
Bürgermeisterin

Siegel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	120.700,59	140.400	152.400	155.600	155.600	155.600	40
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	116.566,52	107.500	128.100	126.300	117.400	116.400	41
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	839,70	6.300	6.900	6.900	6.900	6.900	43
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.978,13	5.500	8.800	8.200	8.200	8.200	441.443,44 4.445,448
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	442,448
7.	+	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	451
	-	Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	
8.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	186,00	200	200	200	200	200	47
10.	+	Sonstige laufende Erträge	63.686,39	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900	46
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	306.957,33	266.800	303.300	304.100	295.200	294.200	
12.	-	Personalaufwendungen	8.580,80	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400	50
13.	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.091,13	134.100	163.500	122.700	112.500	112.500	52
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	134.934,20	135.700	128.200	125.800	115.600	72.700	53
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0	
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	127.425,52	151.300	159.200	159.200	159.200	159.200	54
18.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.273,01	4.800	6.800	6.700	6.600	6.500	57
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	9.908,87	12.000	21.500	9.800	9.800	9.800	56
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	369.213,53	447.300	488.600	433.600	413.100	370.100	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 11 und 21)	-62.256,20	-180.500	-185.300	-129.500	-117.900	-75.900	
23.	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	491
24.	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	591
25.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-62.256,20	-180.500	-185.300	-129.500	-117.900	-75.900	
26.	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
27.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	3.537,60	3.400	4.100	4.100	4.100	4.100	492
28.	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
29.	+	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
30.	+	Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0	0	0	0	0	494
31.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	-58.718,60	-177.100	-181.200	-125.400	-113.800	-71.800	
nachrichtlich									
32.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-541.697,74	-600.416	-777.516	-958.716	-1.084.116	-1.197.916	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	Kontonummer
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-600.416,34	-777.516	-958.716	-1.084.116	-1.197.916	-1.269.716	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	117.060,15	140.400	152.400	155.600	155.600	155.600	60
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	85.845,70	84.000	98.900	98.900	98.900	98.900	61
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	884,16	6.300	6.900	6.900	6.900	6.900	63
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.628,13	5.500	8.800	8.200	8.200	8.200	641,648
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	642,648
7.	+	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	651
	-	Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	
8.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	56,00	200	200	200	200	200	67
9.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	8.000,32	6.900	6.900	14.700	18.400	6.900	66 / 669
10.	=	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	216.474,46	243.300	274.100	284.500	288.200	276.700	
11.	-	Personalauszahlungen	8.580,80	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400	70
12.	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	71
13.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.690,90	134.100	163.500	122.700	112.500	112.500	72
14.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	126.841,34	151.300	159.200	159.200	159.200	159.200	74
15.	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	75
16.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.797,99	4.800	6.800	6.700	6.600	6.500	77
17.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	9.444,55	12.000	21.500	9.800	9.800	9.800	76 / 7695
18.	=	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	220.355,58	311.600	360.400	307.800	297.500	297.400	
19.	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-3.881,12	-68.300	-86.300	-23.300	-9.300	-20.700	
20.	+	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	669
21.	-	Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	7695
22.	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-3.881,12	-68.300	-86.300	-23.300	-9.300	-20.700	
23.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.537,60	3.400	22.100	4.100	4.100	4.100	681
24.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	27.000	0	0	0	682
25.	+	Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	684
26.	+	Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	685
27.	+	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	686
28.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	687
29.	+	Einzahlungen aus Vorräten	2.002,86	0	0	0	0	0	688
30.	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	689
31.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	5.540,46	3.400	49.100	4.100	4.100	4.100	
32.	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	781 + 784
33.	-	Auszahlungen für Sachanlagen	8.565,28	7.600	45.400	19.000	1.000	1.000	785
34.	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	786
35.	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	787
36.	-	Auszahlungen für Vorräte	0,00	0	0	0	0	0	788
37.	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	7.800	11.500	0	789
38.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	8.565,28	7.600	45.400	26.800	12.500	1.000	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Konto-nummer	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6		
39.	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-3.024,82	-4.200	3.700	-22.700	-8.400	3.100	
40.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)	-6.905,94	-72.500	-82.600	-46.000	-17.700	-17.600	
41.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	691 + 692
42.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	13.637,85	15.500	11.300	10.500	10.500	10.600	791 + 792
43.	-	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	791 + 792
44.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)	-13.637,85	-15.500	-11.300	-10.500	-10.500	-10.600	
45.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0	0	0	0	0	699 / 799
46.	=	Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 40, 44 und 45)	-20.543,79	-88.000	-93.900	-56.500	-28.200	-28.200	
nachrichtlich:									
47.		Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)	-17.518,97	-83.800	-97.600	-33.800	-19.800	-31.300	
48.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	-29.467,42	-46.986	-130.786	-228.386	-262.186	-281.986	
49.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)	-46.986,39	-130.786	-228.386	-262.186	-281.986	-313.286	
darunter:									
		Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (Einzahlung in Nummer 30 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten)	0,00	0	0	0	0	0	
		Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich (Einzahlung in Nummer 9 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten)	0,00	0	0	7.800	11.500	0	

	Summe aller Teilhaushalte	alle Produkte	alle Produkte	alle Produkte		
		1	2	6		
		Gesamtübersicht alle Produkte	Teilhaushalt 1	Teilhaushalt 5 Zentrale Finanzdienstleistungen		
	in €	in €	in €	in €		
	1	2	3	4		

Übersicht über die Teilergebnishaushalte

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)				
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	304.800	152.400	0	152.400
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	256.200	128.100	29.300	98.800
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.700	6.900	6.800	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.600	8.800	8.800	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
7.	+	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0
	-	Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0
8.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
9.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	400	200	0	200
10.	+	Sonstige laufende Erträge	13.800	6.900	6.800	100
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	606.500	303.300	51.700	251.500
12.	-	Personalaufwendungen	18.800	9.400	9.400	0
13.	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	327.000	163.500	162.400	1.100
15.	-	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	256.400	128.200	128.200	0
16.	-	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0
17.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	318.400	159.200	30.000	129.200
18.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
19.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.600	6.800	0	6.800
20.	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	43.000	21.500	21.500	0
21.	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	977.200	488.600	351.500	137.100
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-370.700	-185.300	-299.800	114.400
23.	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24.	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
25.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-370.700	-185.300	-299.800	114.400
26.	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
27.	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-370.700	-185.300	-299.800	114.400

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)
-----	--	--

	Summe aller Teilhaushalte	alle Produkte	alle Produkte	alle Produkte		
		1	2	6		
		Gesamtübersicht alle Produkte	Teilhaushalt 1	Teilhaushalt 5 Zentrale Finanzdienstleistungen		
	in €	in €	in €	in €		
	1	2	3	4		

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
1.	+	Einzahlungen	548.100	274.100	22.500	251.500	
2.	-	Auszahlungen	720.800	360.400	223.300	137.100	
3.	=	Liquiditätssaldo	-172.700	-86.300	-200.800	114.400	

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

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- aus- zahlungen	davon bereits geleistet
		2017	2018	2019	2020	2021	2022				
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ohne Projektzuordnung											
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	4.619	8.619	0
	78510220 Auszahlungen für Grünflächen	0,00	0	0	0	0	0	0	196	196	0
	78530433 Auszahlungen für Verteilungsanlagen (Strom)	0,00	0	0	0	0	0	0	2.261	2.261	0
	78531481 Auszahlungen für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen Ankauf Straßenflächen	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	2.160	6.160	0

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

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- aus- zahlungen	davon bereits geleistet
		2017	2018	2019	2020	2021	2022				
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ohne Projektzuordnung											
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	500	0	0	0	0	83.404	83.904	0
	78420000 Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0	0	0	0	0	0	83.404	83.404	0
	78560730 Auszahlungen für Betriebsvorrichtungen	0,00	0	500	0	0	0	0	0	500	0

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

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- aus- zahlungen	davon bereits geleistet
		2017	2018	2019	2020	2021	2022				
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ohne Projektzuordnung											
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.313,12	5.600	2.000	0	0	0	0	19.386	21.386	0
	78560714 Auszahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	8.313,12	0	0	0	0	0	0	8.313	8.313	0
	78570820 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	5.600	2.000	0	0	0	0	9.682	11.682	0
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0	1.390	1.390	0

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

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- aus- zahlungen	davon bereits geleistet
		2017	2018	2019	2020	2021	2022				
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2 Strandweg Rottensdorf											
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	8.148	8.148	0
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	0,00	0	0	0	0	0	0	8.148	8.148	0
3 Seestraße Menzendorf											
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	268.795	268.795	0
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	0,00	0	0	0	0	0	0	268.795	268.795	0
7 Bushaltestelle Rottensdorf, Schönberger Straße											
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	23.900	0	0	0	0	0	23.900	0
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau beidseitig erneuern, Aufstellfläche und Wartehalle	0,00	0	23.900	0	0	0	0	0	23.900	0

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

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- aus- zahlungen	davon bereits geleistet
		2017	2018	2019	2020	2021	2022				
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ohne Projektzuordnung											
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	252,16	0	0	0	0	0	0	252	252	0
	78530485 Auszahlungen für Verkehrslenkungsanlagen	252,16	0	0	0	0	0	0	252	252	0

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

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvor- jahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- aus- zahlungen	davon bereits geleistet
		2017	2018	2019	2020	2021	2022				
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ohne Projektzuordnung											
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	18.000	18.000	0	0	0	0	36.000	0
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	0,00	0	18.000	18.000	0	0	0	0	36.000	0
	Erneuerung Rohrleitung zum Menzendorfer See über Privatgrundstück Becker										

Gemeinde: 05 Gemeinde Menzendorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	120.700,59	140.400	152.400	155.600	155.600	155.600	40
		40110000 Grundsteuer A	13.288,89	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	
		40120000 Grundsteuer B	11.991,55	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900	
		40130000 Gewerbesteuer	24.153,32	24.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	55.686,99	71.200	77.100	80.700	80.700	80.700	
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.891,34	3.600	4.000	3.600	3.600	3.600	
		40320000 Hundesteuer	3.302,08	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000	
		40340000 Zweitwohnungssteuer	1.026,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
		40521000 Familienleistungsausgleich	9.360,42	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	
		darunter:							
	1.1	Grundsteuer A	13.288,89	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	(4011)
		40110000 Grundsteuer A	13.288,89	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	
	1.2	Grundsteuer B	11.991,55	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900	(4012)
		40120000 Grundsteuer B	11.991,55	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900	
	1.3	Gewerbesteuer	24.153,32	24.000	30.000	30.000	30.000	30.000	(4013)
		40130000 Gewerbesteuer	24.153,32	24.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
	1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	55.686,99	71.200	77.100	80.700	80.700	80.700	(4021)
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	55.686,99	71.200	77.100	80.700	80.700	80.700	
	1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.891,34	3.600	4.000	3.600	3.600	3.600	(4022)
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.891,34	3.600	4.000	3.600	3.600	3.600	
	1.6	Sonstige Gemeindesteuern	4.328,08	4.300	4.000	4.000	4.000	4.000	(403)
		40320000 Hundesteuer	3.302,08	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000	
		40340000 Zweitwohnungssteuer	1.026,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	9.360,42	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	(4052)
		40521000 Familienleistungsausgleich	9.360,42	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	
	1.8	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0	(40541)
	1.9	Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	0,00	0	0	0	0	0	(40542)
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	116.566,52	107.500	128.100	126.300	117.400	116.400	41
		41111000 Schlüsselzuweisung	84.902,92	83.900	98.800	98.800	98.800	98.800	
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	942,78	100	100	100	100	100	
		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.720,82	23.500	29.200	27.400	18.500	17.500	
		darunter:							
	2.1	Schlüsselzuweisungen	84.902,92	83.900	98.800	98.800	98.800	98.800	(411)
		41111000 Schlüsselzuweisung	84.902,92	83.900	98.800	98.800	98.800	98.800	
	2.2	Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	(412)
	2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	(413)
	2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	942,78	100	100	100	100	100	(414)
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	942,78	100	100	100	100	100	
	2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	(4161)
	2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	(4162)
	2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	30.720,82	23.500	29.200	27.400	18.500	17.500	(415)

Gemeinde: 05 Gemeinde Menzendorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.720,82	23.500	29.200	27.400	18.500	17.500	
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
	darunter:							
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(421)
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(422)
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(423)
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0	(424)
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0	(425)
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(426)
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	(427)
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	839,70	6.300	6.900	6.900	6.900	6.900	43
	43220000 Entgelte	750,00	500	500	500	500	500	
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	36,00	100	100	100	100	100	
	43229000 Sonstige Entgelte	0,00	5.300	6.000	6.000	6.000	6.000	
	43290000 Sonstige Benutzungsgebühren	53,70	400	300	300	300	300	
	darunter:							
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0	0	0	0	0	(431)
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	839,70	6.300	6.900	6.900	6.900	6.900	(432)
	43220000 Entgelte	750,00	500	500	500	500	500	
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	36,00	100	100	100	100	100	
	43229000 Sonstige Entgelte	0,00	5.300	6.000	6.000	6.000	6.000	
	43290000 Sonstige Benutzungsgebühren	53,70	400	300	300	300	300	
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	(437)
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.978,13	5.500	8.800	8.200	8.200	8.200	441, 443, 444, 445, 448
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	4.978,13	5.500	8.800	8.200	8.200	8.200	
	darunter:							
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.978,13	5.500	8.800	8.200	8.200	8.200	(441)
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	4.978,13	5.500	8.800	8.200	8.200	8.200	
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	(443)
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	442, 448
7.	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	451
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	186,00	200	200	200	200	200	47
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	186,00	200	200	200	200	200	
	darunter:							
	9.1 Zinserträge	186,00	200	200	200	200	200	(471, 472, 479)

Gemeinde: 05 Gemeinde Menzendorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6		
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	186,00	200	200	200	200	200		
9.2	Sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	(473 - 479)	
10.	+	Sonstige laufende Erträge	63.686,39	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900	46
		46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	23,50	100	100	100	100	100	
		46250000 Konzessionsabgaben	6.783,82	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	
		46611515 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	156,86	0	0	0	0	0	
		46619000 Sonstige Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	56.722,21	0	0	0	0	0	
		darunter:							
	10.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	(461)
	10.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	56.879,07	0	0	0	0	0	(4661)
		46611515 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	156,86	0	0	0	0	0	
		46619000 Sonstige Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	56.722,21	0	0	0	0	0	
11.	=	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	306.957,33	266.800	303.300	304.100	295.200	294.200	
12.	-	Personalaufwendungen	8.580,80	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400	50
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	5.642,00	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	
		50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.640,00	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	
		50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	298,80	300	300	300	300	300	
		darunter:							
	12.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(507)
13.	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
		darunter:							
	13.1	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	(511)
14.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.091,13	134.100	163.500	122.700	112.500	112.500	52
		52210000 Aufwendungen für Abfall	162,09	300	200	200	200	200	
		52220000 Aufwendungen für Abwasser	739,93	800	0	0	0	0	
		52250000 Aufwendungen für Heizöl	1.673,69	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
		52260000 Aufwendungen für Strom	2.676,42	3.400	3.700	3.400	3.400	3.400	
		52270000 Aufwendungen für Wasser	534,00	600	1.400	1.400	1.400	1.400	
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	139,98	4.000	1.700	2.200	2.200	2.200	
		52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	0,00	30.000	20.000	20.000	10.000	10.000	
		52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	160,65	400	1.100	600	400	400	
		52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0,00	15.300	15.300	5.300	5.300	5.300	
		52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	57,00	300	300	300	300	300	
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	500	500	500	500	

Gemeinde: 05 Gemeinde Menzendorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	24.877,08	11.800	40.300	17.300	17.300	17.300	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	1.646,28	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.596,53	2.000	4.800	2.000	2.000	2.000	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	276,79	300	300	300	300	300	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	31.431,35	29.600	35.300	32.500	32.500	32.500	
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	7.312,53	7.300	7.400	7.400	7.400	7.400	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen	3.800,00	6.700	10.500	8.600	8.600	8.600	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	5.006,81	16.300	16.200	16.200	16.200	16.200	
	darunter:							
14.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	5.786,13	7.100	7.300	7.000	7.000	7.000	(522)
	52210000 Aufwendungen für Abfall	162,09	300	200	200	200	200	
	52220000 Aufwendungen für Abwasser	739,93	800	0	0	0	0	
	52250000 Aufwendungen für Heizöl	1.673,69	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	52260000 Aufwendungen für Strom	2.676,42	3.400	3.700	3.400	3.400	3.400	
	52270000 Aufwendungen für Wasser	534,00	600	1.400	1.400	1.400	1.400	
14.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	28.477,52	66.800	86.500	50.700	40.500	40.500	(523)
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	139,98	4.000	1.700	2.200	2.200	2.200	
	52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	0,00	30.000	20.000	20.000	10.000	10.000	
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	160,65	400	1.100	600	400	400	
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0,00	15.300	15.300	5.300	5.300	5.300	
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	57,00	300	300	300	300	300	
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	500	500	500	500	
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	24.877,08	11.800	40.300	17.300	17.300	17.300	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	1.646,28	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.596,53	2.000	4.800	2.000	2.000	2.000	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	134.934,20	135.700	128.200	125.800	115.600	72.700	53
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	12.000	0	0	0	0	
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	11.914,86	12.000	12.000	10.000	0	0	
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	641,66	700	700	700	700	0	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.797,39	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	100.964,89	100.600	94.300	94.000	93.800	51.600	
	53530000 Abschreibungen auf Stromversorgungsanlagen	113,14	200	200	200	200	200	

Gemeinde: 05 Gemeinde Menzendorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	Kontonummer
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.305,61	0	2.400	2.400	2.400	2.400	
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.039,12	0	8.100	8.100	8.100	8.100	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	2.110,77	2.200	2.100	2.000	2.000	2.000	
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	503,98	0	600	600	600	600	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	542,78	200	0	0	0	0	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	127.425,52	151.300	159.200	159.200	159.200	159.200	54
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	25.538,94	27.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
	54310000 Gewerbesteuerumlage	2.244,88	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	70.931,38	80.800	86.500	86.500	86.500	86.500	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	28.710,32	40.500	38.700	38.700	38.700	38.700	
	darunter:							
17.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.538,94	27.000	30.000	30.000	30.000	30.000	(541)
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	25.538,94	27.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
17.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	(542)
17.3	Gewerbesteuerumlage	2.244,88	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	(5431)
	54310000 Gewerbesteuerumlage	2.244,88	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
17.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	(5441)
17.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	70.931,38	80.800	86.500	86.500	86.500	86.500	(54421)
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	70.931,38	80.800	86.500	86.500	86.500	86.500	
17.6	Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	28.710,32	40.500	38.700	38.700	38.700	38.700	(54422)
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	28.710,32	40.500	38.700	38.700	38.700	38.700	
17.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	(5443)
17.8	Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	(5449)
18.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
	darunter:							
18.1	Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(551)
18.2	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(552)
18.3	Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	(553)
18.4	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	(554)
18.5	Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	(555)
18.6	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	(556)
18.7	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(557)
18.8	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(558)
18.9	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	(559)
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.273,01	4.800	6.800	6.700	6.600	6.500	57

Gemeinde: 05 Gemeinde Menzendorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	3.400	0	0	0	0	
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)	5.266,22	0	6.000	6.000	6.000	6.000	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	929,79	1.300	700	600	500	400	
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	77,00	100	100	100	100	100	
	darunter:							
19.1	Zinsaufwendungen	6.196,01	4.700	6.700	6.600	6.500	6.400	(571 - 579)
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	3.400	0	0	0	0	
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)	5.266,22	0	6.000	6.000	6.000	6.000	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	929,79	1.300	700	600	500	400	
19.2	Sonstige Finanzaufwendungen	77,00	100	100	100	100	100	(571 - 579)
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	77,00	100	100	100	100	100	
20.	-	9.908,87	12.000	21.500	9.800	9.800	9.800	56
	56100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	683,10	500	500	500	500	500	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	531,56	500	500	500	500	500	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.651,73	3.100	10.500	1.000	1.000	1.000	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.560,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	100	2.300	100	100	100	
	56300000 Geschäftsaufwendungen	136,21	200	100	100	100	100	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	1.173,63	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	
	56410000 Versicherungsbeiträge	0,00	200	200	200	200	200	
	56411000 Gebäudeversicherungen	611,42	700	700	700	700	700	
	56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	53,69	400	300	300	300	300	
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	250,16	0	0	0	0	0	
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen	0,01	0	0	0	0	0	
	56551515 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	156,86	0	0	0	0	0	
	56930000 Repräsentationen	100,50	200	300	300	300	300	
21.	=	369.213,53	447.300	488.600	433.600	413.100	370.100	
	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)							

Gemeinde: 05 Gemeinde Menzendorf

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Erläu- terung
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
22.	=	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-62.256,20	-180.500	-185.300	-129.500	-117.900	-75.900	
23.	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	491
24.	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	591
25.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-62.256,20	-180.500	-185.300	-129.500	-117.900	-75.900	
26.	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
27.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage <i>49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen</i>	3.537,60 3.537,60	3.400 3.400	4.100 4.100	4.100 4.100	4.100 4.100	4.100 4.100	492
darunter:									
	27.1	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen <i>49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen</i>	3.537,60 3.537,60	3.400 3.400	4.100 4.100	4.100 4.100	4.100 4.100	4.100 4.100	(4922)
28.	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
29.	+	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
30.	+	Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0	0	0	0	0	494
31.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	-58.718,60	-177.100	-181.200	-125.400	-113.800	-71.800	
nachrichtlich									
32.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-541.697,74	-600.416	-777.516	-958.716	-1.084.116	-1.197.916	
33.		Ergebnisvortrag (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-600.416,34	-777.516	-958.716	-1.084.116	-1.197.916	-1.269.716	

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2019

Gemeinde: 05 Gemeinde Menzendorf

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
	2020	2021	2022	2023 ff.
	in €	in €	in €	in €
	1	2	3	4
im Haushaltsjahr 2019	18.000	0	0	0
Summe	18.000	0	0	0

Gemeinde: 05 Gemeinde Menzendorf

Ifd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung			Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Erläuterungen Konto- nummer
		in €	a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	a) Neuaufnahme b) Umschuldung	in €		
		1	2	3	4		
1	Anleihen	0	0	0	0	30	
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten:	62.852	-----	-----	51.552	315-318, 325-328	
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	62.852	a) 11.300 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	51.552	(315-318)	
2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(325-328)	
3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	0	(33)	
3.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	0	(331, 332, 335, 337)	
3.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wirtschaftlich gleichkommen	0	-----	-----	0	(338)	
4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	-----	-----	0	345, 349	
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.149	-----	-----	10.149	355, 359	
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	-----	-----	0	365, 369	
7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	-----	-----	0	311,321,341, 351, 361,371	
7.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	0	(311)	
7.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(321)	
8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	-----	-----	0	312,322, 342,352, 362,372	
8.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	0	(312)	
8.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(322)	
9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0	-----	-----	0	313,3144-3146, 323,3244-3246,343, 353,3544-3547,363,3644-3647,373,3744-3747	
9.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	0	(313, 3144-3146)	
9.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(323, 3244-3246)	
10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	314.005	-----	-----	314.005	314 ohne 3144-3146, 319,324 ohne 3244-3246,329, 344,354 ohne 3544-3547, 364 ohne 3644-3647, 374 ohne 3744-3747, 3798	
10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	314.005	-----	-----	314.005	(37431)	

Gemeinde: 05 Gemeinde Menzendorf

Ifd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Erläuterungen Konto-nummer
		in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	
10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	-----	-----	0	(3140-3143, 3149, 319, 3240-3243, 3249, 329, 344, 354 ohne 3544-3547, 364 ohne 3644-3647, 374 ohne 37431 und 3744-3747, 3798)
10.2.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	0	(3140-3143, 3149, 319)
10.2.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	-----	-----	0	(323, 3244-3246)
11	Sonstige Verbindlichkeiten	4.937	-----	-----	4.937	376-378, 379 ohne 3798
12	Summe der Verbindlichkeiten	391.944	-----	-----	380.644	
nachrichtlich:						
13.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	62.852	a) 11.300 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	51.552	
13.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	62.852	a) 11.300 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0 -----	51.552	
14.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	314.005	-----	-----	314.005	
14.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	314.005	-----	-----	314.005	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres 2019

Gemeinde: 05 Gemeinde Menzendorf

lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruchnahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Erläuterungen
		in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
		1	2	3	4	5	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	0	24
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0	25
3	Sonstige Rückstellungen	0	0	0	0	0	27-29
4	Summe	0	0	0	0	0	

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2019

Gemeinde: 05 Gemeinde Menzendorf

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)	-----	-----	-----	-108.543
2	- Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	293.461
3	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-394.842	-7.162	0	-402.005
4	+ Korrektur des Vortrages	0	0	-----	-----
5	= Bereinigter Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-394.842	-7.162	0	-402.005
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	-86.300	-----	-----	-86.300
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	11.300	-----	-----	11.300
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)	-----	3.700	-----	3.700
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	-----	0	-----	0
10	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)	-----	-----	0	0
11	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-492.442	-3.462	0	-495.905
Kontrollrechnung:					
12	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				-202.443
13	- Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				293.461
14	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				-495.905

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum 2019

Gemeinde: 05 Gemeinde Menzendorf

lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6
1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	0,00	-20.543	-108.543	-202.443	-258.943	-287.143
2	- Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik)	293.461,79	293.461	293.461	293.461	293.461	293.461
3	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-293.461,79	-314.005	-402.005	-495.905	-552.405	-580.605
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-293.461,79	-311.042	-394.842	-492.442	-534.042	-565.342
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	-3.881,12	-68.300	-86.300	-31.100	-20.800	-20.700
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	13.700,00	15.500	11.300	10.500	10.500	10.600
8	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-311.042,91	-394.842	-492.442	-534.042	-565.342	-596.642
9	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	-2.962	-7.162	-3.462	-18.362	-15.262
10	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)	-3.024,82	-4.200	3.700	-14.900	3.100	3.100
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	62,15	0	0	0	0	0
13	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-2.962,67	-7.162	-3.462	-18.362	-15.262	-12.162
14	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	0	0	0	0
15	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	0	0	0
17	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0
18	= Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-314.005,58	-402.005	-495.905	-552.405	-580.605	-608.805

Stellenplan Gemeinde Menzendorf 2019

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle, Amts- /Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr 2018	Tatsächliche Besetzung am 30.06.5 des Vorjahres 2018	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr 2019	Stellenvermerke, Bemerkungen
----------	--	---	--	--	---------------------------------

	Insgesamt	0	0,0	0,0	
			Fehlanzeige		

Vollzeitäquivalente: 0

Veränderungsliste zum Stellenplan 2019

			Höher- Herabstufungen u. Umwandlungen				
Lfd. Nr. im Stellenplan 2019	Amt/ Abtlg.	Zahl der Stellen	von Bes.-, EG.-Gr.	nach Bes.-, EG.-Gr.	Zugänge Bes./EG.-Gr.	Abgänge Bes./EG.-Gr.	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7	8

			Fehlanzeige				
gesamt:			Höherstufungen	Herabstufungen	Zugänge	Abgänge	

Übersicht über geplante kw-Stellen Stand 2019

Lfd. Nr.	Haushaltsjahr	Lfd. Stellenplan-Nr.	Org.-Einheit	kw-Vermerk	davon infolge ATZ

Fehlanzeige

