

Gemeinde Bodensee



Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

2024

Inhaltsverzeichnis

Beschreibung	Seite
Haushaltssatzung	
Vorbericht	
Ergebnis- und Finanzhaushalt	
Übersicht Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	
Übersicht Produktgruppen	
Übersicht über die (wesentlichen) Produkte	
Übersicht über die Leistungen der Produkte (Produktbeschreibungen)	
Zusammenstellung der Produktziele	
Budgetrichtlinie	
Teilhaushalte nach Produkten mit Investitionen	
Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung	
Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt 36200 Jugendarbeit	
Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt 36601 Spielplätze	
Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt 54100 Gemeindestraßen	
Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	
Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau	
Produkt 57100 Wirtschaftsförderung	
Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt 57301 Bauhof	
Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen	
Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung	
Produkt 53300 Wasserversorgung	
Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Investitionsübersicht	
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	
Stellenplan und Stellenübersicht	
Bilanz	

Haushaltssatzung der Gemeinde Bodensee

1. Haushaltssatzung der Gemeinde Bodensee für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Bodensee in seiner Sitzung am 11.06.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	1.197.700
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	1.176.900
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	17.200
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.132.600
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.262.000
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	94.900
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	11.400
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	41.200

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

der Einzahlungen des Finanzhaushalts	1.227.500
der Auszahlungen des Finanzhaushalts	1.314.600

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 0 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 188.700 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Festsetzung der Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern erfolgt ab 2024 durch eine besondere Hebesatzsatzung.

Nachrichtlich:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	340 v. H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B)	340 v. H.
2.	Gewerbesteuer	340 v. H.

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen sind als unerheblich im Sinne von § 117 Abs. 1 NKomVG anzusehen, wenn sie im Haushaltsjahr 5.000 Euro pro Buchungsstelle nicht überschreiten.

Als erheblich im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG gilt ein Fehlbetrag des Ergebnishaushalts, der drei Prozent des Gesamthaushaltsvolumens des Ergebnishaushalts im laufenden Haushaltsjahr übersteigt.

Als erheblich sind Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG anzusehen, wenn sie im Einzelfall zwei Prozent des Volumens der Gesamtaufwendungen bzw. der Gesamtauszahlungen übersteigen.

Als erheblich im Sinne des § 8 Abs. 1 KomHKVO gelten Beträge, wenn sie im Einzelfall ein Prozent des Volumens der Gesamtaufwendungen bzw. der Gesamtauszahlungen oder der Gesamterträge bzw. der Gesamteinzahlungen übersteigen.

In den Teilfinanzhaushalten werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gem. § 4 Abs. 6 KomHKVO einzeln dargestellt, wenn sie im Einzelfall die Wertgrenzen in Höhe von 5.000 Euro überschreiten.

Für Investitionen in unbewegliche Vermögensgegenstände wird eine Wertgrenze nach § 12 Abs. 1 KomHKVO in Höhe von 150.000 Euro, für Investitionen in bewegliche Vermögensgegenstände eine Wertgrenze in Höhe von 25.000 Euro festgelegt. Investitionen oberhalb dieser Wertgrenze haben eine erhebliche finanzielle Bedeutung i.S. der genannten Vorschrift. Die Wertgrenze für Investitionen in unbewegliche Vermögensgegenstände findet auch Anwendung, wenn Herstellungskosten und Erhaltungsaufwand im Zeitraum der Herstellung zusammentreffen (Beispiel: Anbau an ein Gebäude, gleichzeitig Instandhaltung im Bestand) und die Gesamtauszahlungen den genannten Betrag überschreiten.

Bodensee, den

Der Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

- Gemeinde Bodensee -

Allgemeines

Der Vorbericht zum Haushalt ist gem. § 1 Abs. 2 S. 1 Nr. 3 Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) verbindliche Anlage des Haushaltsplans.

Er gibt nach § 6 S. 1 und 2 KomHKVO einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft und analysiert die Haushaltslage insbesondere mit Blick auf die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune.

Der Haushaltsplan ist in einen Ergebnis- und einen Finanzhaushalt gegliedert. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung wird in den Haushalt einbezogen und schließt das Investitionsprogramm mit ein.

Der Ergebnishaushalt bildet die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen der laufenden Verwaltung ab und stellt damit das Ressourcenaufkommen (Ertrag) und den Ressourcenverbrauch (Aufwand) dar. Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit nachgewiesen. Der Finanzhaushalt ist damit die Ermächtigung für die Durchführung von investiven Maßnahmen.

Der vorliegende Gesamthaushalt ist in 2 Teilhaushalte gegliedert, die neben der allgemeinen Finanzwirtschaft der Verwaltungseinheit entsprechen.

Strategische Ziele, operative Produktziele

Die Steuerung nach § 21 Abs. 2 KomHKVO erfolgt bei der Gemeinde Bodensee über im Haushaltsplan festgelegte Leistungen, Ziele, Maßnahmen und Kennzahlen.

Die Gemeinde Bodensee verfolgt sowohl strategische als auch operative Ziele. Strategische Ziele sind langfristig und produktübergreifend ausgelegt. Operative Ziele hingegen werden jährlich im Rahmen der Haushaltsplanung angepasst. Eine detaillierte Aufstellung kann der Übersicht „Zusammenstellung der Ziele und Kennzahlen“ entnommen werden.

Eine Ziel- und Kennzahlenfestlegung erfolgt gem. § 4 Abs. 7 KomHKVO nur bei den wesentlichen Produkten.

Die Zielberichterstattung ist in das unterjährige Berichtswesen eingebunden.

Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Vertretung hat die erste Eröffnungsbilanz der Gemeinde Bodensee und die Jahresabschlüsse 2010-2018 beschlossen. Die Gemeinde Bodensee ist intensiv darum bemüht, die fehlenden Jahresabschlüsse zeitnah zu erstellen und beabsichtigt, die fehlenden Jahresrechnungen schnellstmöglich zur Prüfung vorzulegen. Auf den genauen Zeitplan hierzu, der federführend durch die Samtgemeinde Gieboldehausen aufgestellt worden ist, wird im Folgenden noch eingegangen. Für das Jahr 2022 fehlen die Zu- und Abgänge zu den Vermögenswerten sowie die Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten. In die folgenden Zahlen für das Rechnungsjahr 2022 sind deshalb für diese Positionen die Planansätze eingeflossen.

Entwicklung des Gesamtergebnisses

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Erträge	1.049.064	1.356.400	1.197.700	1.243.500	1.281.300	1.311.700
Aufwendungen	994.379	1.231.100	1.176.900	1.403.100	1.449.400	1.484.500
Ordentliches Ergebnis	54.685	125.300	20.800	-159.600	-168.100	-172.800

* RE = vorläufiges Rechnungsergebnis

Der Haushalt soll gem. § 110 Abs. 4 NKomVG in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Im Haushaltsjahr 2024 stehen Erträgen i.H.v. 1.197.700 Euro Aufwendungen i.H.v. 1.176.900 Euro gegenüber. Im außerordentlichen Ergebnis wird durch die Auflösung von Rückstellungen ein Überschuss i.H.v. 17.200 Euro erwartet.

Somit wird insgesamt ein Jahresergebnis i.H.v. 38.000 Euro für 2024 prognostiziert. Die Voraussetzung des § 110 Abs. 4 NKomVG wird erfüllt, der Haushaltsausgleich ist gegeben.

Durch die letzte geprüfte und beschlossene Bilanz zum 31.12.2018 weist die Überschussrücklage insgesamt einen Bestand i.H.v. **365.833,39 Euro** aus. Berücksichtigt man für die noch nicht aufgestellten Jahresrechnungen 2019-2023 die geplanten Ergebnisse, wird sich die Überschussrücklage in Summe um 127.000 Euro erhöhen. Damit würde Ende 2023 eine Überschussrücklage i.H.v. 492.833,39 Euro zur Verfügung stehen, die ausreichend ist, die geplanten Fehlbeträge der Jahre 2025-2026 und fast vollständig auch den Fehlbetrag 2027 zu decken. Nach aktuellen Erkenntnissen werden die vorgenannten Jahre insgesamt allerdings besser als geplant abschließen und letztendlich dazu beitragen, dass die Überschussrücklage bis Ende 2023 noch über den prognostizierten Wert hinaus ansteigen wird.

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde Bodensee ist bezüglich des Haushaltsausgleichs des Haushaltsjahres und der Folgejahre der mittelfristen Ergebnisplanung gem. § 23 Ziffer 1 und 2 KomHKVO damit zweifelsfrei gegeben. Bezüglich der Finanzplanung kann dieses nicht bejaht werden.

§ 23 Ziffer 3 KomHKVO zu Verbindlichkeiten aus Verlustübernahmen für Einrichtungen und Eigenbetriebe trifft nicht zu, da entsprechende Einrichtungen und Betriebe nicht vorhanden sind. § 23 Ziffer 4 KomHKVO setzt voraus, dass die Einlösbarkeit von Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und die Deckung von Fehlbeträgen, soweit sie nicht bereits im Haushalt oder in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung veranschlagt sind, als nicht von vornherein unrealistisch anzusehen ist, was sich aufgrund der oben dargestellten Entwicklung der Vorjahresergebnisse ableiten lässt. Weiterhin muss gem. § 23 Ziffer 5 KomHKVO in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen sein und voraussichtlich auch ausgewiesen bleiben. Auch dieses lässt sich anhand der Bilanz sowie der Entwicklung der Haushaltssituation über den Finanzplanungszeitraum annehmen.

Entwicklung der ordentlichen Erträge

Ertragsübersicht

Bezeichnung	2024	Anteil in %
Steuern und ähnliche Abgaben	752.300	62,81
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.000	7,43
Auflösungserträge aus Sonderposten	63.600	5,30

Bezeichnung	2024	Anteil in %
Öffentlich-rechtliche Entgelte	200	0,02
Privatrechtliche Entgelte	58.900	4,92
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	206.000	17,2
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	200	0,02
Sonstige ordentliche Erträge	27.500	2,3
Summe ordentliche Erträge	1.197.700	100

Steuern und ähnliche Abgaben

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Grundsteuer A	17.908	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Grundsteuer B	92.606	92.700	92.500	93.600	94.700	95.800
Gewerbesteuer	88.153	300.000	220.000	234.700	245.900	253.500
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	373.162	397.500	402.700	430.500	454.200	474.200
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.710	15.500	15.600	16.100	16.400	16.700
Hundesteuer	4.208	4.300	3.500	3.500	3.500	3.500
Sonstige steuerähnliche Erträge						
	590.747	828.000	752.300	796.400	832.700	861.700

Die wichtigsten Einnahmen sind auch in diesem Jahr die Steuern und ähnlichen Abgaben.

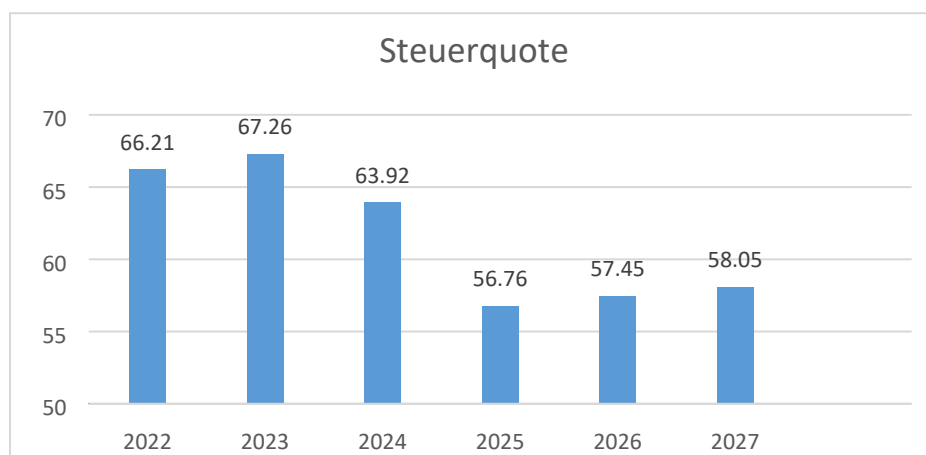
Die Planansätze bei der Grundsteuer A und B sowie bei der Gewerbesteuer orientieren sich an der Jahresveranlagung 2024 und an den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2027 (vgl. Bek. d. MI. v. 23.06.2023 - 33.22 - 10301/01).

Die Berechnungsgrundlagen (Messbeträge) für die Erhebung der Realsteuern werden durch die Finanzämter festgesetzt. Danach erfolgt die Veranlagung unter Berücksichtigung der festgesetzten Hebesätze. Die Grundsteuern sind relativ verlässlich prognostizierbar und durch Änderung der Hebesätze beeinflussbar. Ab 2025 werden allerdings im Zuge der Grundsteuerreform durch das Finanzamt neue Messbeträge festgelegt. Damit ist voraussichtlich eine Anpassung der Hebesätze erforderlich, da die Gemeinde in Summe keine höheren Erträge durch die Grundsteuer generieren soll. Hier bleibt abzuwarten, wie hoch der Gesamtmessbetrag Ende 2024 ist. Ebenfalls abzuwarten bleibt, inwieweit Konjunkturschwächen zu negativen Auswirkungen im Bereich der Gewerbesteuer führen. Die

Einnahmen aus Gewerbesteuer sind im Vergleich zum Vorjahr etwas rückläufig und vorsichtig geschätzt, da diese volatil und nur schwer berechenbar sind.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird sich den Orientierungsdaten folgend ab 2024 weiter erhöhen. Ursache dafür sind die statistischen Zahlen, die den Anteil der Erwerbstätigen und damit Einkommensteuerzahlenden repräsentieren und wesentlich für die Berechnung sind.

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann und zeigt die Tendenz auf, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Sonstige allgemeine Zuweisungen – Land	1.898					
Sonstige allgemeine Zuweisungen – Gemeinden	139.112	154.300	84.500	86.000	88.700	90.400
Zuweisungen für lfd. Zwecke – Land		2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Zuweisungen/Zuschüsse lfd. Zwecke – Gemeinden	76.230	81.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Zuschüsse für laufende Zwecke – private Unternehmen						
Zuschüsse für laufende Zwecke – übrige Bereiche	220	0	200	200	200	200
	217.460	238.600	89.000	90.500	93.200	94.900

Zu den sonstigen allgemeinen Zuweisungen zählen die Schlüsselzuweisungen, die von der Samtgemeinde anteilig weitergeleitet werden.

Die Berechnung der Finanzausgleichsleistungen (Schlüsselzuweisungen, Samtgemeindeumlage) basiert ebenfalls auf den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2027.

Die Erstattungen des Landkreises Göttingen gem. öffentlich-rechtlicher Vereinbarung über die Kita-Förderung werden nicht mehr als Zuweisung, sondern richtigerweise ab 2023 als Kostenerstattung veranschlagt.

Bei den Zuschüssen für laufende Zwecke – Gemeinden werden die Zuwendungen für die Jugend- und Seniorenarbeit dargestellt.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erträge aus Auflösung von SoPo für Zuweisungen/Zuschüsse		20.100	19.800	19.400	17.600	17.300
Erträge aus SoPo für Sammelposten						
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		41.500	43.800	43.800	39.400	39.400
	62.800	61.600	63.600	63.200	57.000	56.700

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Sie resultieren aus Investitionszuweisungen, Zuschüssen oder Erschließungsbeiträgen für die Anschaffung oder Herstellung von Anlagegütern. In der Ergebnisrechnung werden sie analog zu den Abschreibungszeiträumen über die Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Verwaltungsgebühren	80	200	200	200	200	200
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.484	5.000	0	0	0	0
	4.564	5.200	200	200	200	200

Verwaltungsgebühren entstehen bei öffentlich-rechtlicher Verwaltungshandlung wie der Ausstellung von Bescheinigungen und Negativzeugnissen. Im Wesentlichen handelt es sich hier um die Prüfung des Vorkaufsrechts bei Grundstückskaufverträgen Privater.

Die jeweilige Festlegung basiert auf den Rechnungsergebnissen der Vorjahre, da die Höhe der Einnahmen nicht beeinflussbar ist.

Unter Benutzungsgebühren wurden bisher die Erträge für die Benutzung der Dorfgemeinschaftshäuser durch Private und örtliche Vereine vereinnahmt. Da die Anmietung der Dorfgemeinschaftshäuser nicht durch eine Satzung geregelt ist, sind die diese Erträge nach den Kontierungsvorschriften unter „Sonstige privatrechtliche Entgelte“ (sh. unten) zu erfassen.

Privatrechtliche Entgelte

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Mieten und Pachten	34.383	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
Erträge aus Verkauf	13.679	13.100	13.300	13.300	13.300	13.300
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.232	14.600	9.100	9.100	9.100	9.100
	49.294	64.200	58.900	58.900	58.900	58.900

Die Einnahmen werden ebenfalls im Produkt „57302“ für die Vermietung des Dorfgemeinschaftshauses erzielt. Da in den Räumen des Dorfgemeinschaftshauses der Kindergarten der Gemeinde untergebracht ist, zahlt der kirchliche Träger Miete für die Überlassung der Räume.

Erträge aus Verkauf werden für den Stromverkauf aufgrund der vorhandenen Photovoltaik-Anlage erwartet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Erstattungen vom Land						
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	95.575	127.000	202.000	202.000	207.000	207.000
Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	4.000	4.000	4.500	4.500	4.500
	95.575	131.000	206.000	206.500	211.500	211.500

Bei den Erträgen aus Kostenerstattungen handelt es sich um die Erstattungen des Landkreises Göttingen gem. öffentlich-rechtlicher Vereinbarung über die Finanzierung der Wahrnehmung von Aufgaben der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen des öffentlichen Jugendhilfeträgers. Außerdem wird hier die Erstattung erfasst, die die Gemeinde Wollbrandshausen für Kinder erbringt, die die Kindertagesstätte in Bodensee besuchen.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Zinserträge - Kreditinstitute						
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen/Beteiligungen	7	100	100	100	100	100
Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	217	100	100	100	100	100
	224	200	200	200	200	200

Zinserträge werden im Wesentlichen im Rahmen der Gewerbesteuererhebung erzielt, wenn eine verspätete Festsetzung zu entsprechenden Ansprüchen führt. Ebenfalls geringfügige Einnahmen werden aus Beteiligungen erzielt.

Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Konzessionsabgaben	24.801	24.900	24.900	25.000	25.000	25.000
Säumniszuschläge		200	100	100	100	100
Erträge aus der Auflösung v. Rückstellungen		500	500	500	500	500
Erträge aus der Auflösung v. Überstunden	890	500	500	500	500	500
Erträge aus der Auflösung v. Urlaub	1.969	500	500	500	500	500
Erträge aus Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	740	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	28.400	27.600	27.500	27.600	27.600	27.600

Hierunter fallen u.a. die Erträge aus Konzessionszahlungen der Energieversorger, insbesondere für Elektrizitätsversorgung und Wasserversorgung. Konzessionsabgaben werden gezahlt für die Inanspruchnahme der Gemeindestraßen mit Versorgungsleitungen (Strom, Gas, Wasser). Die Zahlung ist verbrauchsabhängig. Zurückgehende Verbräuche führen zu geringeren Konzessionsabgaben. Die Planung basiert auf dem vorläufigen Ergebnis.

Entwicklung der Aufwendungen

Aufwandsübersicht

Bezeichnung	2024	Anteil in %
Personalaufwendungen	57.600	4,89

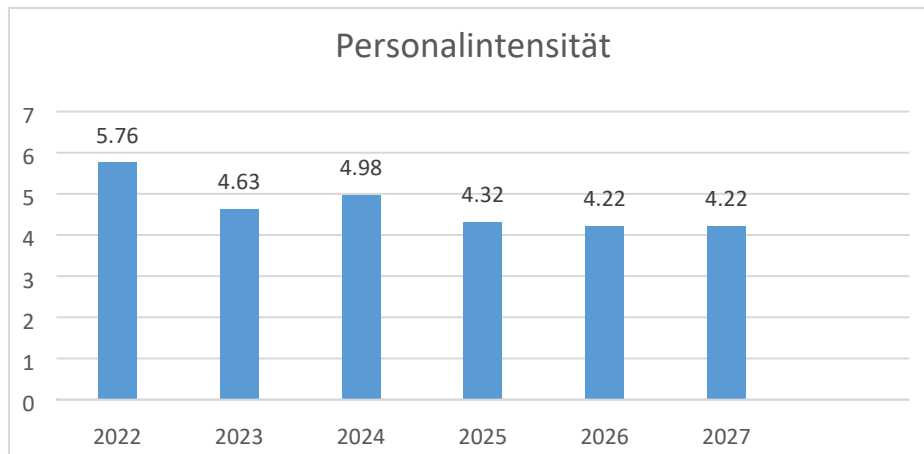
Bezeichnung	2024	Anteil in %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.800	8,39
Abschreibungen	103.200	8,78
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.300	0,54
Transferaufwendungen	870.600	73,97
Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.400	3,43
Summe ordentliche Aufwendungen	1.176.900	100

Personalaufwendungen

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Entgelte Beschäftigte	42.132	45.000	46.600	47.600	48.100	48.600
Entgelte sonstige Beschäftigte						
SozVers Arbeitnehmer	9.233	10.000	10.000	11.000	11.000	12.000
Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden		500	500	500	500	500
Zuführung zu Rückstellungen für Urlaub		500	500	500	500	500
	51.365	56.000	57.600	59.600	60.100	61.600

Zu den Personalaufwendungen gehören die Entgelte für Arbeitnehmer/innen und die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung. Hier entsteht der Aufwand vor allem bei den Beschäftigten des gemeindeeigenen Bauhofes. Jährliche Personalkostensteigerungen sind eingerechnet.

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.950	29.100	15.100	15.600	16.600	17.100
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	17.393	49.500	16.500	17.500	17.500	17.500
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.251	2.200	4.200	4.300	4.300	4.800
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Haltung von Fahrzeugen	2.674	3.800	3.000	3.000	3.500	3.500
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.081	37.400	48.200	48.300	48.500	48.500
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	300	300	300	300	300
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.378	13.400	8.500	8.600	8.700	8.800
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen						
	76.727	138.700	98.800	100.600	102.400	103.500

Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens

Die Unterhaltung des Vermögens beinhaltet den entsprechenden Aufwand für Grundstücke mit und ohne Gebäude (bauliche Aufwendungen), Straßen (sonstiges unbewegliches Vermögen) und für

bewegliche Vermögensgegenstände (z. B. Werkzeuge und Maschinen für den Bauhofbetrieb). Für unvorhersehbare Reparaturen an z. B. Heizungen, der Elektro-, Wasser- und Abwasserinstallation und Türen und Fenster sowie für Wartungen sind pauschalierte Ansätze aus den Erfahrungswerten der Vorjahre eingestellt.

Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände

Durch die Änderung der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (ehemals Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung) wurde die Wertgrenze der sog. geringwertigen Vermögensgegenstände von bisher 150 Euro auf neu 1.000 Euro (jeweils ohne Umsatzsteuer) angehoben. Damit entfallen auch die sog. Sammelposten (Vermögensgegenstände mit Anschaffungswerten zwischen 150 Euro und 1.000 Euro); die bestehenden Sammelposten werden bis längstens 2020 aufgelöst. Wurden entsprechende Beschaffungen in Form der Sammelposten bisher über 5 Jahre abgeschrieben, entsteht künftig der fünfmal höhere Aufwand bereits im Jahr der Anschaffung.

Zu den **Bewirtschaftungskosten** zählt der Aufwand für Strom, Wasser, Heizung, Abfall, Grundsteuer etc. für die gemeindeeigenen Gebäude. Veranschlagt ist hier auch eine zu entrichtende Abwassergebühr für die Beseitigung des Niederschlagswassers.

Als weitere große Position bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die **besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** mit einem Ansatz von 8.500 Euro zu nennen. Als größte Position sind die Kosten für die Straßenbeleuchtung zu nennen.

Abschreibungen

Die Abschreibungen entwickeln sich auf Grund der durchgeführten und vorgesehenen Investitionen entsprechend und erhöhen den Aufwand wie folgt:

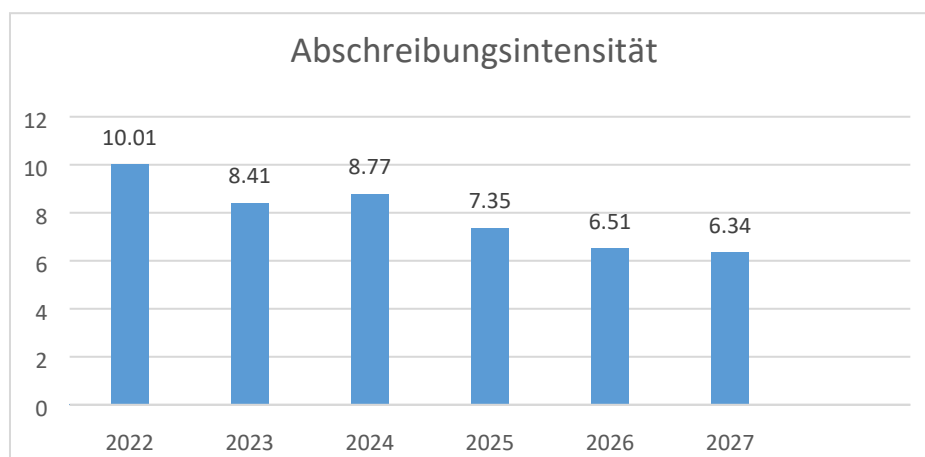
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Abschreibungen auf immaterielle VMGS		2.800	2.800	2.800	2.600	2.600
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke		500	500	500	500	300
Abschreibungen auf Gebäude		33.800	33.800	33.800	33.800	33.800
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		55.800	55.800	55.800	50.400	50.400
Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		5.500	5.500	5.400	5.300	5.300
Abschreibungen auf Fahrzeuge		3.000	3.000	3.000	200	100
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.100	1.800	1.800	1.600	1.600
Abschreibungen auf Forderungen						
	102.100	103.500	103.200	103.100	94.400	94.100

Neben auszahlungswirksamen Geschäftsvorfällen sind zur Darstellung des vollständigen Ressourcenverbrauchs auch auszahlungsunwirksame Aufwendungen abzubilden. Hierzu gehört der Ausweis des Werteverzehrs der im Eigentum der Gemeinde Bodensee stehenden Vermögensgegenstände. Dieser Werteverzehr wird durch die Abschreibungen (AfA) abgebildet. Die

Ermittlung der AfA erfolgt auf der Basis der erfassten und bewerteten Vermögensgüter sowie der geplanten Anschaffungen und Investitionen. Die amtliche Abschreibungstabelle des Landes Niedersachsen hat Anwendung gefunden. Die Abschreibungen sind produktorientiert zugeordnet. Die größten Einzelpositionen bilden die Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (Straßen, etc.) und die Abschreibungen auf Gebäude.

Von besonderer Bedeutung im Hinblick auf das Jahresergebnis ist, dass Abschreibungen im Rahmen der laufenden Geschäftstätigkeit von der Gemeinde erwirtschaftet werden müssen.

Die Abschreibungsintensität zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

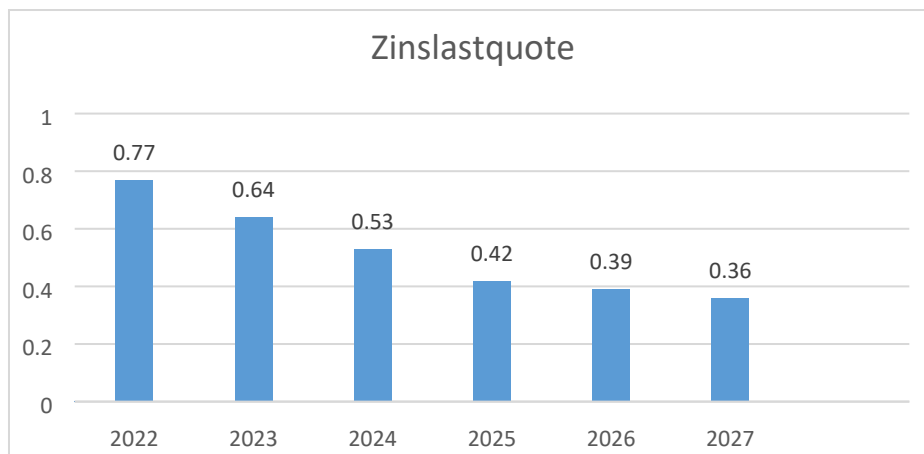


Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Zinsaufwendungen – Kreditinstitute	6.868	7.600	6.200	5.900	5.600	5.300
Zinsaufwendungen – Liquiditätskredite		300				
Verzinsung von Steuernachzahlungen		100	100	100	100	100
Sonstige Finanzaufwendungen		7.000				
	6.868	15.000	6.300	6.000	5.700	5.400

Veranschlagt sind Zinsen für Investitionskredite.

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge. Die tatsächliche Entwicklung der Zinslastquote ab 2024 hängt davon ab, ob und in welcher Höhe Kredite aufgenommen werden müssen.



Transferaufwendungen

Die mit Abstand größte Aufwandsposition im Haushalt der Gemeinde Bodensee sind die Transferaufwendungen. Sie werden neben den erheblichen Zuschüssen an den Kindergarten weitestgehend durch die Kreis- und Samtgemeindeumlage bestimmt. Die Transferaufwendungen binden mit 870.600 € über 72 % aller Erträge.

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Zuweisungen/Zuschüsse f. lfd. Zwecke – pr. Unternehmen						
Zuweisungen/Zuschüsse f. lfd. Zwecke – übrige Bereiche	304.046	331.000	383.000	383.000	403.000	403.000
Steuerbeteiligungen	9.564	45.000	22.700	24.200	25.400	26.100
Kreisumlage	248.400	320.000	283.900	428.900	448.400	468.600
Samtgemeindeumlage	156.568	180.000	181.000	257.300	269.000	281.200
	718.578	876.000	870.600	1.093.400	1.145.800	1.178.900

Unter Zuweisungen und Zuschüsse wird der Betriebskostenzuschuss an die Katholische Kirche als Träger der Kindertagesstätte gezahlt.

Die Kreisumlage berechnet sich (ebenso wie die Samtgemeindeumlage seit Beginn des Haushaltsjahres 2015) nach dem tatsächlichen Steueraufkommen (viertes Quartal Vorvorjahr bis drittes Quartal Vorjahr); der Landkreis erhebt eine Umlage von derzeit 46,8 v. H., die Samtgemeinde eine Umlage in Höhe von 30 v. H. Festzustellen ist, dass trotz gleichbleibender prozentualer Festsetzungen der Umlagen die realen Umlagelasten weiter steigen.

Die Gewerbesteuerumlage (Steuerbeteiligungen) orientiert sich an den tatsächlichen Erträgen aus der Gewerbesteuer. Die Senkung der Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Abs. 3 S.5 Gemeindefinanzreformgesetz um 29 Prozentpunkte ab dem 01.01.2020 machte sich deutlich bemerkbar und führt nahezu zu einer Halbierung der Umlagezahlungen. Kreis- und Samtgemeindeumlage berechnen sich nach dem tatsächlichen Steueraufkommen (viertes Quartal

Vorvorjahr bis drittes Quartal Vorjahr). Bei der Veranschlagung wurden von den Prozentwerten des Vorjahres ausgegangen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.170	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	493	500	900	900	900	900
Geschäftsaufwendungen	5.240	5.900	5.900	5.900	6.400	6.400
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	9.839	11.200	3.300	3.300	3.400	3.400
Erstattungen für Aufwendungen Dritter (lfd. Verw.) - Gemeinden	17.000	18.000	24.000	24.000	24.000	24.000
	38.742	41.900	40.400	40.400	41.000	41.000

Die Aufwendungen für die ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit beinhalten die Sitzungsgelder und pauschalen Aufwandsentschädigungen.

Die Geschäftsaufwendungen beinhalten neben geringen Ansätzen für Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren sowie Prozessgebühren vor allem die Aufwendungen für die Prüfung der Jahresrechnungen durch den Landkreis.

Erstattungen für Aufwendungen Dritter sind die Zahlungen an die Samtgemeinde für die Inanspruchnahme von Verwaltungspersonal durch die Gemeinde Bodensee. Hier sind die mit SGA-Beschluss gefassten Werte unter Berücksichtigung von Tarifsteigerungen zugrunde gelegt, da aktuell noch kein neuer Berechnungsmodus auf Ebene der Mitgliedsgemeinden festgelegt worden ist.

Interne Leistungsbeziehungen

Zur vollständigen Darstellung des Ressourcenaufkommens und -verbrauchs für die im Haushaltsplan veranschlagten Produktbereiche ist es zwingend erforderlich, auch die internen Leistungsbeziehungen zwischen den Organisationseinheiten abzubilden. Interne Leistungsverrechnungen finden statt für die

Leistungen des Bauhofes (Produkt 57301). Aufwendungen dieses Produktes werden den Leistungsempfängern (sh. nachstehende Tabelle) zugeordnet, wobei als Maßstab die Arbeitsaufzeichnungen des Personals Anwendung finden.

Bezeichnung	2024	2025	2026	2027
Kindertagesstätten	6.000	6.100	6.100	6.300
Spielplätze	9.000	9.200	9.200	9.400
Gemeindestraßen	12.000	12.300	12.200	12.600
Öffentliches Grün	20.900	21.500	21.300	22.000
Allgemeine Einrichtungen – MZH	12.000	12.300	12.200	12.600
	59.900	61.400	61.000	62.900

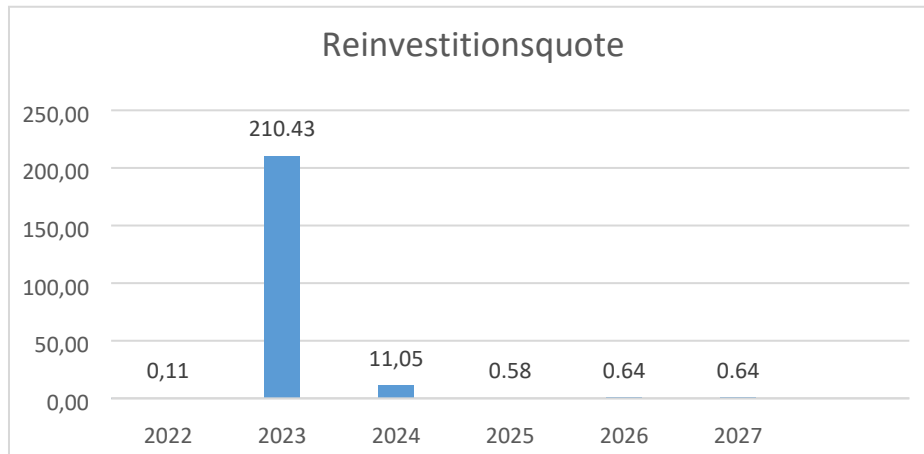
Finanzierung der geplanten Investitionen und ihre finanziellen Auswirkungen auf die folgenden Jahre

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind in den Teilhaushalten einzeln dargestellt. Außerdem erfolgt eine produktübergreifende Darstellung im beigefügten Investitionsprogramm. Bei Maßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken, wird ein Gesamtinvestitionsbedarf ausgewiesen. Unter „bisher bereitgestellt“ sind Werte dargestellt, wenn es sich um die Fortsetzung einer Maßnahme handelt. Die Auswirkungen der Maßnahmen auf die folgenden Jahre (insbesondere die Abschreibung) sind bei den entsprechenden Produktkonten berücksichtigt.

Insbesondere ist hier die investive Maßnahme „Erschließung Auf dem Bruchberge“ zu nennen. Nach aktuellen Erhebungen in der Gemeinde ist es notwendig, weitere Bauflächen zur Verfügung zu stellen, um mittelfristig einen Baustillstand und die Abwanderung von bauwilligen Familien zu vermeiden. Ziel der Gemeinde ist es, weitgehend die Bevölkerungszahlen nicht nur stabil zu erhalten, sondern mit Steigerung der Attraktivität des Wohnortes einen Bevölkerungszuwachs zu erreichen. Aufgrund der günstigen Lage mit der Nähe zu Göttingen bei gleichzeitig ländlichem Charakter, scheint dieses Ziel durchaus realistisch zu sein. Auszahlungen für diese Maßnahme waren bereits in 2022 und 2023 in Höhe von insgesamt 210.000 Euro veranschlagt, als investive Einzahlungen werden Beiträge i.H.v. 189.000 Euro erwartet. Die Einzahlungen für Investitionstätigkeit reduzieren sich allerdings um 100.000 Euro, da aufgrund von anhängigen Klagen damit zu rechnen ist, dass bereits vereinnahmte Erschließungsbeiträge (Baugebiet Narzissenweg) zu erstatten sind.

Unter Berücksichtigung der aktuellen Liquidität der Gemeinde und des positiven Saldos aus Investitionstätigkeit, wird eine Kreditemächtigung nicht veranschlagt.

Die Reinvestitionsquote zeigt, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen.



Entwicklung des Vermögens, der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite und des Bestandes an liquiden Mitteln

Entwicklung des Vermögens

Mit Vorlage der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2010 wurde der Vermögensbestand erstmals dargestellt. Das Vermögen entwickelte sich wie folgt:

Stand jeweils zum 31.12.	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Immaterielles Vermögen	118.565,47	125.949,13	123.247,57	121.079,39	118.351,78	115.624,30	112.896,82	110.169,20	107.441,57
Sachvermögen	1.987.005,89	2.601.106,87	2.781.316,06	2.775.123,89	2.711.312,46	2.657.083,91	2.609.637,10	2.529.666,26	2.987.729,82
Finanzvermögen	25.456,76	60.344,66	31.481,71	84.843,32	43.980,68	22.265,28	88.533,91	53.375,90	150.434,04
	2.131.028,12	2.787.400,66	2.936.045,34	2.981.046,6	2.873.644,92	2.794.973,49	2.811.067,83	2.693.211,36	3.245.605,43

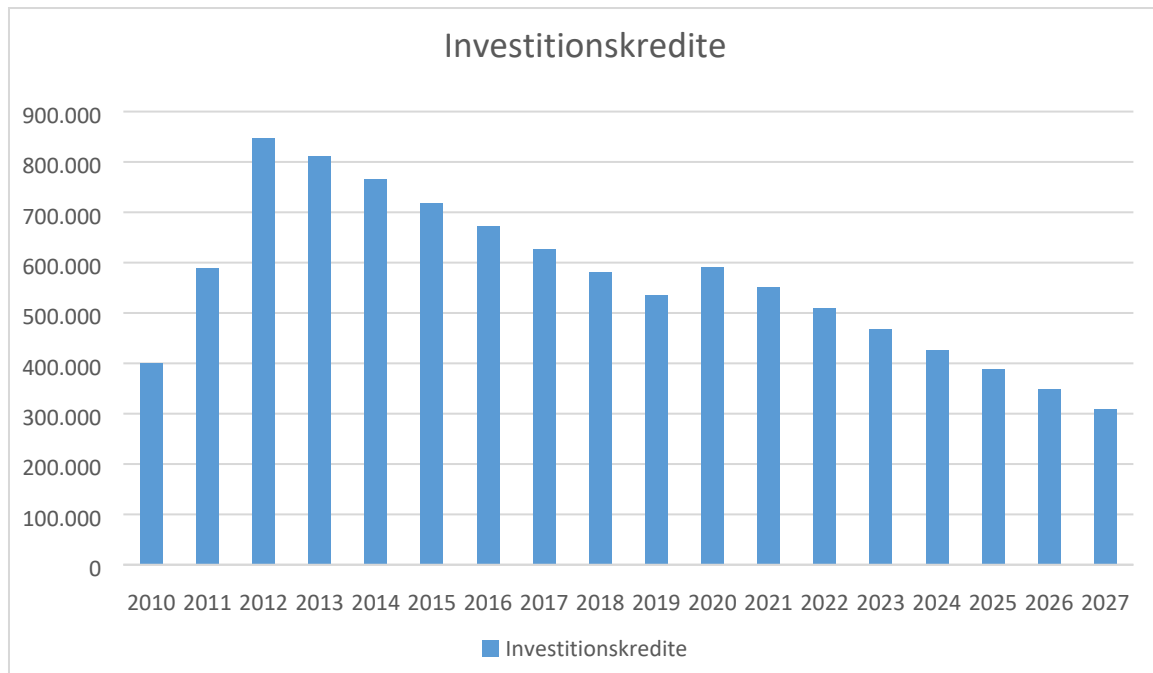
Unter Berücksichtigung der geleisteten bzw. geplanten Auszahlungen und der planmäßigen Abschreibungen wird sich das Vermögen ab 2019 voraussichtlich

wie folgt entwickeln:

Stand jeweils zum 31.12.	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamt	3.301.285,06	3.226.685,06	3.176.085,06	3.127.285,06	3.241.585,06	3.149.785,06	3.047.285,06	2.953.485,06	2.859.985,06

Entwicklung der Schulden

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten betragen zum 31.12.2023 **466.804 Euro**. Unter der Voraussetzung, dass keine weiteren Kreditermächtigungen in Anspruch genommen werden müssen, werden sich die Verbindlichkeiten bis Ende 2027 auf 309.804 Euro belaufen. Die Gesamtentwicklung unter Berücksichtigung der bestehenden Kredite und der geplanten bzw. noch nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen sowie der geplanten Tilgungsleistungen zeigt nachstehendes Schaubild:



Die letzte Kreditaufnahme erfolgte in 2020 aus der Kreditermächtigung 2018. Neue Kreditaufnahmen sind weder im Haushaltsjahr 2024 noch in den Folgejahren veranschlagt. Aus dem Jahr 2023 steht bis zur Rechtskraft des nächsten Haushaltes noch eine Kreditermächtigung i.H.v. 103.500 Euro zur Verfügung. Inwieweit diese allerdings tatsächlich genutzt werden muss, bleibt abzuwarten und ist abhängig von der Realisierung der veranschlagten investiven Einzahlungen und der Entwicklung des Bestandes an liquiden Mitteln der Gemeinde.

Die Verschuldung pro Einwohner beträgt aktuell 596,94 Euro und liegt damit über dem Landesdurchschnitt von Kommunen vergleichbarer Größe (256,12 Euro je Einwohner). Seit der letzten Neuaufnahme in 2020 ist aber ein kontinuierlicher Abbau der Verschuldung festzustellen.

Entwicklung der Liquiditätskredite und des Bestandes an liquiden Mitteln

Nach § 22 KomHKVO hat die Gemeinde ihre Zahlungsfähigkeit durch eine Liquiditätsplanung zu steuern. Die Einzahlungen und Auszahlungen entwickeln sich insgesamt wie folgt:

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	76.211	240.200	-129.400	-126.700	-137.700	-132.600
Saldo Investitionstätigkeit	3.256	-301.200	83.500	-600	-600	-600
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-41.536	61.000	-41.200	-38.300	-38.600	-38.900
Saldo Einzahlungen/Auszahlungen = Finanzmittelveränderung	37.931	0	-87.100	-165.600	-176.900	-172.100

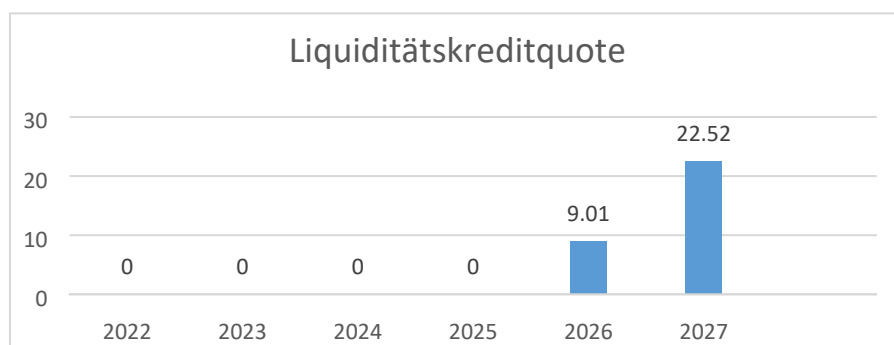
Als Liquidität wird die Fähigkeit definiert, zu jeder Zeit den Zahlungsverpflichtungen termingerecht und vollständig nachkommen zu können. Die Finanzrechnung zum **31.12.2023** weist einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 319.417,35 Euro aus. Unter Berücksichtigung des Saldos aus Ein- und Auszahlungen, das im Finanzhaushalt für 2024 mit -87.100 Euro angegeben ist, werden sich die liquiden Mittel zwar verringern, aber weiterhin in ausreichender Höhe zur Verfügung stehen.

Unter Berücksichtigung des Ist-Kassenbestandes und der geplanten Finanzmittelveränderungen, wird sich die Liquidität bis zum Ende des Planungszeitraumes wie folgt verändern:

Finanzrechnung und –planung	
Liquiditätsstand 31.12.2018	-415.308,24
Liquiditätsstand 31.12.2019	-366.776,85
Liquiditätsstand 31.12.2020	-106.487,83
Liquiditätsstand 31.12.2021	1.936,84
Liquiditätsstand 31.12.2022	42.322,65
Liquiditätsstand 31.12.2023	319.417,35
Finanzmittelveränderung 2024	-87.100
Finanzmittelveränderung 2025	-165.600
Finanzmittelveränderung 2026	-176.900
Finanzmittelveränderung 2027	-172.100
Finanzmittelbestand Ende 2027	-282.282,65

Aufgrund der aktuellen Finanzlage der Gemeinde wird der genehmigungsfreie Höchstbetrag an Liquiditätskrediten in Höhe von 188.700 Euro (1/6 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) für das laufende Haushaltsjahr als sachgerecht betrachtet.

Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Höhe der Liquiditätskredite zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.



Die Aufnahme von Liquiditätskrediten wird voraussichtlich erst ab 2026 erforderlich sein.

Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren

Die Entwicklung der Jahresergebnisse einschließlich der Fehlbeträge aus Vorjahren stellt sich wie folgt dar:

Ergebnisrechnung und –planung		
Überschussrücklage aus Vorjahren Ende 2018		365.833,39
	Planergebnis	Ergebnis
Jahresergebnis 2019	9.300	
Jahresergebnis 2020	6.700	
Jahresergebnis 2021	0	
Jahresergebnis 2022	-14.300	
Jahresergebnis 2023	125.300	
Überschussrücklage Ende 2023	492.833,39	
Jahresergebnis 2024	38.000	
Jahresergebnis 2025	-159.600	
Jahresergebnis 2026	-168.100	
Jahresergebnis 2027	-172.800	
Bestand Überschussrücklage Ende 2027	30.333,39	

Die Jahresergebnisse der noch nicht erstellten Jahresrechnungen ab 2019 werden insgesamt entgegen der ursprünglichen Planung mit noch deutlicheren Überschüssen abschließen. Auf die voraussichtlichen

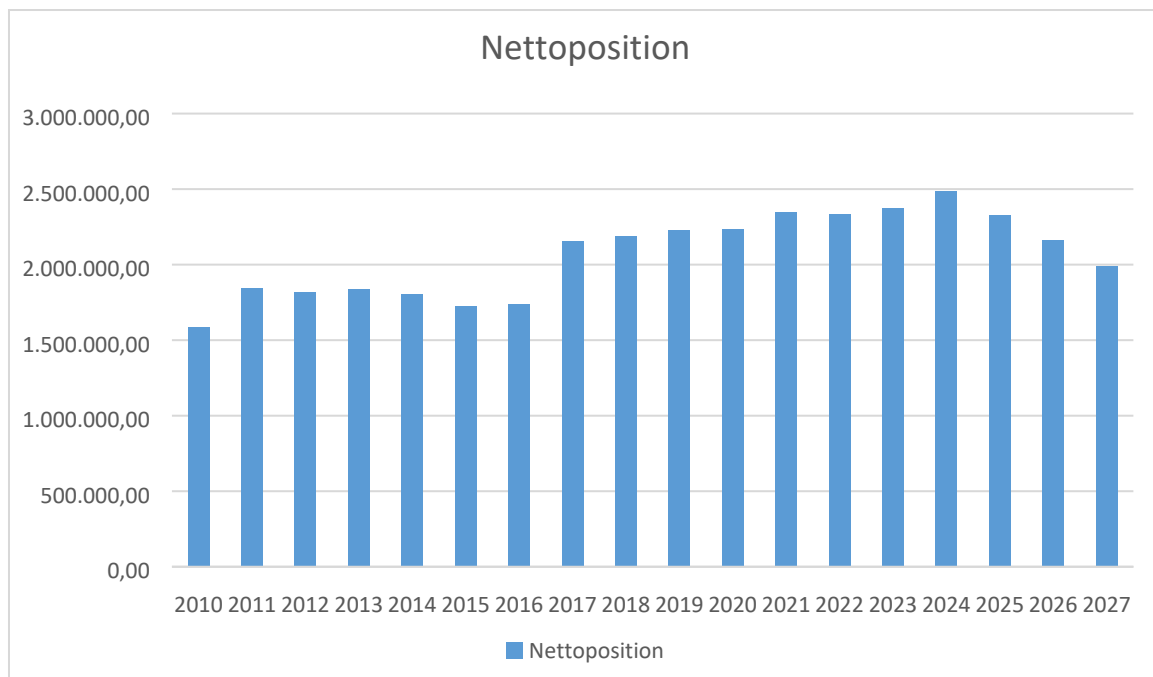
Ergebnisse wird hier nicht weiter eingegangen, da der Haushalt 2024 der Gemeinde Bodensee ausgeglichen ist. Perspektivisch wird die Überschussrücklage auch für die Deckung der defizitären Jahresergebnisse bis einschließlich 2027 ausreichen.

Entwicklung der Nettoposition

Nettoposition zum 31.12.	Euro
2010	1.584.688,43
2011	1.844.632,76
2012	1.817.524,26
2013	1.834.991,72
2014	1.801.938,67
2015	1.725.459,50
2016	1.740.021,55
2017	2.153.990,56
2018	2.189.083,71
2019	2.228.438,31
2020	2.235.138,31
2021	2.345.038,31
2022	2.330.738,31
2023	2.372.638,31
2024	2.488.338,31
2025	2.328.738,31
2026	2.160.638,31
2027	1.987.838,31

Als Nettoposition bezeichnet man eine auf der Passivseite der Bilanz auszuweisende Bilanzposition. Sie entspricht dem Saldo aus Aktiva abzüglich Schulden, Rückstellungen und passiven Rechnungsabgrenzungsposten und ist vergleichbar mit dem Eigenkapital.

Die Nettoposition der Gemeinde Bodensee hat sich seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 bis Ende 2018 um über 600.000 Euro erhöht und wird sich unter Berücksichtigung der zu erwartenden Sonderposten und der geplanten Jahresüberschüsse zunächst weiterhin steigern. Bei der Prognose wurden nur die geplanten, nicht die deutlich höheren voraussichtlichen Jahresergebnisse zugrunde gelegt.



Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Gegenüber der letzten mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zeichnet sich für das Haushaltsjahr, das bereits im Vorjahr Gegenstand der mittelfristigen Ergebnisplanung war, ein zwar schlechteres, aber immer noch ausgeglichenes Ergebnis mit einem Überschuss ab.

Ergebnishaushalt Erträge und Aufwendungen		Vorjahres- planung 2024	Ansatz 2024	Abweichung 2024
	Ordentliche Erträge			
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	651.300	752.300	101.000
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.900	89.000	-161.900
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	61.300	63.600	2.300
5.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.200	200	-5.000
6	Privatrechtliche Entgelte	64.200	58.900	-5.300
7.	Kostenerstattungen und -umlagen	131.000	206.000	75.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	200	200	0
11.	Sonstige ordentliche Erträge	27.600	27.500	-100
12.	=Summe ordentliche Erträge	1.191.700	1.197.700	6.000
	Ordentliche Aufwendungen			
13.	Personalaufwendungen	58.000	57.600	-400
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	82.800	98.800	16.000
16.	Abschreibungen	103.200	103.200	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.400	6.300	-4.100
18.	Transferaufwendungen	788.900	870.600	81.700
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.600	40.400	-2.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.085.900	1.176.900	91.000
21.	Ordentliches Ergebnis	105.800	20.800	-85.000

Finanzhaushalt Einzahlungen und Auszahlungen		Vorjahres- planung 2024	Ansatz 2024	Abweichung 2024
9.	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.128.900	1.132.600	3.700
16.	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.000.800	1.262.000	261.200
23.	Summe Einzahlungen für Investitionstätigkeit	189.000	94.900	-94.100
30.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600	11.400	10.800
33.	Aufnahme von Krediten	0	0	0
34.	Tilgung von Krediten	50.000	41.200	-8.800

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung, Schlussbetrachtung

Die Erträge und Aufwendungen entwickeln sich über den Finanzplanungszeitraum insgesamt relativ konstant. Die Umlagezahlungen, die sich zwar prozentual nicht erhöht haben, stellen eine deutliche Belastung für den Haushalt der Gemeinde Bodensee dar. Hier wird sich der finanzielle Spielraum weiter verengen. Auch die steigenden Aufwendungen im Bereich der Kinderbetreuung werden den Haushalt deutlich belasten. Letztendlich binden die Transferaufwendungen über 72 % aller Erträge und schränken die Gemeinde damit bei der Erfüllung ihrer übrigen Aufgaben ein. Die Höhe der Aufwendungen unterliegt im Wesentlichen nur im Bereich der Sach- und Dienstleistungen besonderen Schwankungen. Ab dem Finanzplanungsjahr 2025 werden erhebliche Fehlbeträge im Ergebnishaushalt erwartet, die aber durch die Überschussrücklage gedeckt werden können. Im Finanzhaushalt werden durchgängig keine Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielt, die Deckung des Schuldendienstes wird somit nicht erwirtschaftet. Neben der Deckung des Schuldendienstes ist es perspektivisch weiteres Ziel, die Finanzierung der Investitionen durch Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu ermöglichen bzw. mindestens zu unterstützen. Aufgrund der vorhandenen Liquidität und der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit müssen für die Finanzierung der geplanten Investitionsauszahlungen keine Kreditaufnahmen erfolgen, so dass weitere zusätzliche Belastungen durch Zins- und Tilgungsleistungen vermieden werden können.

Anpassung der gemeindlichen Einrichtungen auf Grund der Bevölkerungsentwicklung

Das Geographische Institut der Universität Göttingen/Abteilung Humangeographie wurde mit einer Projektstudie zum demographischen Wandel und seine Auswirkungen auf die Samtgemeinde Gieboldehausen beauftragt; das Ergebnis dieser Untersuchungen wurde im Mai 2007 veröffentlicht. Die Ergebnisse der innovativen Prognoserechnung zeigen auf, dass die Bevölkerung der Samtgemeinde bis zum Jahr 2020 um 3,9 % abnehmen wird. Wesentlich bedeutsamer für die Kommunalplanung, so die Studie weiter, werde eine stark ausgeprägte Verschiebung der Altersstruktur hin zu den höheren

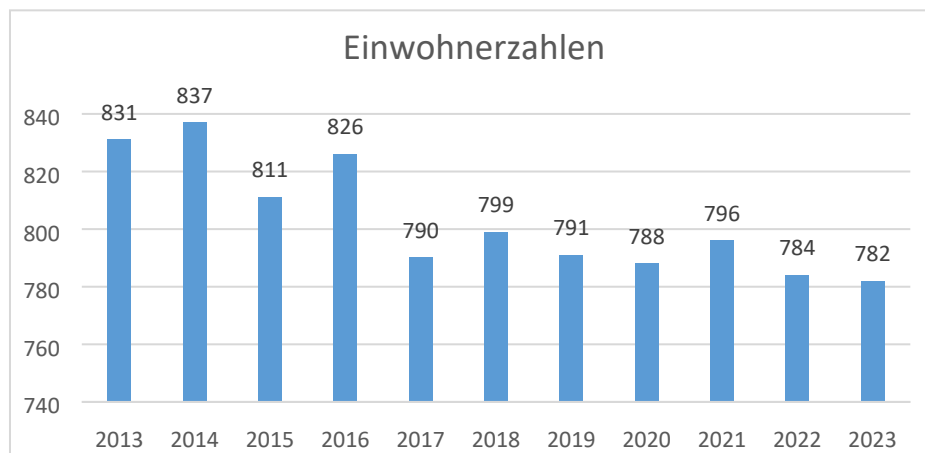
Altersklassen sein, wobei die Zahl der 3- bis 6-Jährigen um 24 % abnehmen und die der über 75-Jährigen um 47 % ansteigen werde.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird sich langfristig verringern, der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen angewiesen sind, wird steigen. Dies wird zu einer Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Eine kommunale Einrichtung, die sich an der Bevölkerungsentwicklung ausrichten sollte, wäre eine Kindertagesstätte. Die Kinder der Gemeinde Bodensee besuchen neben den Kindern aus Wollbrandhausen die Kindertagesstätte in Bodensee, die sich in Trägerschaft der Kath. Pfarrgemeinde befindet. Auf der Basis der Jugendhilfevereinbarung mit dem Landkreis Göttingen über die Wahrnehmung von Aufgaben der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen des öffentlichen Jugendhilfeträgers wird jährlich eine Bedarfsplanung erstellt, um rechtzeitig auf Veränderungen in den Geburtenzahlen reagieren zu können.

Weitere gemeindliche Infrastruktur wie Straßen, Grünflächen, Sportplätze, Spielplätze, Bauhof etc. sind nur bedingt an die Bevölkerungsentwicklung gebunden. Da die Gemeinde Obernfeld über relativ konstante Einwohnerzahlen verfügt, ist hier kein Anpassungsbedarf gegeben.

Das Diagramm beinhaltet die vom Landesamt für Statistik herausgegebenen Einwohnerzahlen. Die Veröffentlichung zum 30.06.2023 weist eine Einwohnerzahl von 782 aus. Die Einwohnerzahlen bewegen sich nach einem deutlichen Rückgang in 2017 nunmehr in einem relativ konstanten Bereich.



Beteiligungen

VR-Bank Mitte eG		
Unternehmenssitz:	Westerstieg 5, 37115 Duderstadt, Tel. 05527 / 2845-0, Fax 05527/ 845-17800 E-Mail: telefonfiliale@volksbank-mitte.de Internet: www.voba-mitte.de	
Gründung:	02.06.1928	
Rechtsform:	Eingetragene Genossenschaft	
Genossenschaftsregistereintragung:	AG Göttingen, GR 100101	
Steuerl. Sachverhalte:	Steuer-Nr. beim FA Northeim: 35/200/06660 Umsatzsteuer-ID: DE 202 121 496	
Gegenstand des Unternehmens:	Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften.	
Beteiligungsverhältnisse	Das Stammkapital beträgt rd. 7 Mio. €. Die Gemeinde Bodensee hat Geschäftsanteile in Höhe von 400 Euro. Das entspricht einem Anteil in Höhe von 0,006 %.	
Vorstand:	Herr Björn Henkel und Herr Jan Michalek	
Aufsichtsrat	Jörg Bringmann (Vorsitzender), der Aufsichtsrat besteht aus insgesamt 22 Personen	
Mitgliederversammlung	Die Mitglieder üben ihre Rechte in den Angelegenheiten der Genossenschaft in der Generalversammlung aus. Jedes Mitglied hat eine Stimme unabhängig von der Anzahl der Geschäftsanteile. In Genossenschaften mit mehr als 1.500 Mitgliedern kann die Satzung bestimmen, dass die Mitglieder ihre Rechte in einer Vertreterversammlung wahrnehmen. Die Voba-Mitte hat 49.684 Mitglieder (Stand 31.12.22).	
Beteiligungen des Unternehmens:	Beteiligungen seitens des Unternehmen liegen nicht vor.	
Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft	Die Dividendenzahlung (zuletzt für 2021 erhalten) betrug 7,37 Euro. Aufgrund der staatlich vorgeschriebenen Sicherungsinstrumente, die für das Unternehmen gewählte Rechtsform -eingetragene Genossenschaft- sowie des geringen Gesellschaftsanteils bestehen keine unkalkulierbaren Risiken für den kommunalen Haushalt.	
Grundzüge des Geschäftsverlaufs 2021	Bilanzsumme	2.715,1 Mio. EUR
	Mitarbeiter (einschl. Azubi)	419
	Filialen	20
	Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	2.017,0 Mio. EUR
	Forderungen an Kunden	1.352,0 Mio. EUR

EAM GmbH + Co. KG

Allgemeine Information

Unternehmenssitz:	Monteverdistr. 2 34131 Kassel Tel. 0561-933-1136 Mail: Dominique.Rode@EAM.de Internet: www. EAM. De
Rechtsform:	GmbH + Co. KG
Gründung:	10.11.2014
Handelsregistereintrag:	Amtsgericht Kassel Sitz Kassel HRA 17324
Steuerliche Sachverhalte:	Steuer-Nr. 02522552009

Gegenstand des Unternehmens

Zweck des Unternehmens ist die Bereitstellung von Strom für die Bevölkerung zu wirtschaftlichen und vertretbaren Bedingungen. Dafür hat die Gemeinde Bodensee zwei Bürgschaften übernommen. Sie erhält eine Provision, für die laut Gesellschaftsvertrag die Verpflichtung besteht, die Bürgschaftsprovision in die Sammel- und Vorschalt GmbH einzulegen.

Beteiligungsverhältnisse

Finanzierung EAM GmbH + Co KG (Bürgschaft I):

Der Anteil am Darlehensbetrag beträgt 0,0546 %. Dieses entspricht einer Bürgschaft in Höhe von 141.101,45 € (Stand 31.12.2021). Der außenstehende Darlehensbetrag beträgt rund 77 Mio.

Finanzierung der EAM Sammel- und Vorschalt 5 GmbH (Bürgschaft II):

Der Anteil am Darlehensbetrag beträgt 0,4866 %. Dieses entspricht einer Bürgschaft in Höhe von 19.195,85 € (Stand 31.12.2021). Der außenstehende Darlehensbetrag beträgt rd. 2,4 Mio. €.

Zusammensetzung der Organe der EAM GmbH + Co. KG

Geschäftsführer: Hans-Hinrich Schriever
Olaf Kieser

Zusammensetzung der Organe der EAM Sammel- und Vorschalt5 GmbH

Geschäftsführer: Gerhard Melching
Reiner Pulfried
Michel Streisel

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Die Provisionszahlung betrug zuletzt für die Bürgschaft I 537,86 € und 80,42 € für die Bürgschaft II.

Offene Jahresabschlüsse - Zeitplan

Der Gemeinderat hat die erste Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 und die geprüften Jahresabschlüsse **2010 bis 2018** beschlossen.

Die Aufstellung der Jahresabschlüsse 2019 bis 2022 soll im Jahr 2025 erfolgen. Bis Ende des Haushaltsjahres 2027 sollen die Abschlüsse für die Jahre 2023 bis 2025 folgen. Im Anschluss daran ist beabsichtigt, in 2028 die Jahre 2026 und 2027 abschließend aufzustellen und vorzulegen. Unter der Voraussetzung, dass dieser Zeitplan eingehalten werden kann, würde somit in 2029 die Jahresrechnung 2028 vorgelegt werden und damit ab diesem Zeitpunkt den Vorgaben des NKomVG entsprechen werden.

Ergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	590.746,96	828.000	752.300	796.400	832.700	861.700
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.460,03	238.600	89.000	90.500	93.200	94.900
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	61.600	63.600	63.200	57.000	56.700
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.564,00	5.200	200	200	200	200
6. privatrechtliche Entgelte	49.293,83	64.200	58.900	58.900	58.900	58.900
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.574,78	131.000	206.000	206.500	211.500	211.500
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	223,74	200	200	200	200	200
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	28.400,40	27.600	27.500	27.600	27.600	27.600
12. Summe ordentliche Erträge	986.263,74	1.356.400	1.197.700	1.243.500	1.281.300	1.311.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	51.364,72	56.000	57.600	59.600	60.100	61.600
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.726,71	138.700	98.800	100.600	102.400	103.500
16. Abschreibungen	0,00	103.500	103.200	103.100	94.400	94.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.868,12	15.000	6.300	6.000	5.700	5.400
18. Transferaufwendungen	718.577,51	876.000	870.600	1.093.400	1.145.800	1.178.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	38.742,11	41.900	40.400	40.400	41.000	41.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	892.279,17	1.231.100	1.176.900	1.403.100	1.449.400	1.484.500
21. ordentliches Ergebnis	93.984,57	125.300	20.800	-159.600	-168.100	-172.800
22. außerordentliche Erträge	0,00	0	17.200	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0	17.200	0	0	0
25. Jahresergebnis	93.984,57	125.300	38.000	-159.600	-168.100	-172.800
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2025	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027
	2022 -Euro-	2023 -Euro-	2024 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	584.778,11	828.000	752.300	796.400	832.700	861.700
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.713,91	238.600	89.000	90.500	93.200	94.900
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.705,00	5.200	200	200	200	200
5. privatrechtliche Entgelte	39.579,14	64.200	58.900	58.900	58.900	58.900
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.803,11	131.000	206.000	206.500	211.500	211.500
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	224,37	200	200	200	200	200
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	24.186,67	26.100	26.000	26.100	26.100	26.100
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	976.990,31	1.293.300	1.132.600	1.178.800	1.222.800	1.253.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	51.151,16	55.000	56.600	58.600	59.100	60.600
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	71.442,68	138.700	98.100	100.000	101.700	101.300
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	6.870,94	15.000	6.300	6.000	5.700	5.400
14. Transferauszahlungen	739.068,00	802.500	1.060.600	1.100.500	1.153.000	1.177.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	32.246,31	41.900	40.400	40.400	41.000	41.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	900.779,09	1.053.100	1.262.000	1.305.500	1.360.500	1.386.100
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.211,22	240.200	-129.400	-126.700	-137.700	-132.600
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	16.600	5.900	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.364,34	-100.000	89.000	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.364,34	-83.400	94.900	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	108,75	202.200	7.800	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	3.000	0	0	0
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	15.600	600	600	600	600
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	108,75	217.800	11.400	600	600	600
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	3.255,59	-301.200	83.500	-600	-600	-600
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	79.466,81	-61.000	-45.900	-127.300	-138.300	-133.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	103.500	0	0	0	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	41.536,25	42.500	41.200	38.300	38.600	38.900
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-41.536,25	61.000	-41.200	-38.300	-38.600	-38.900
36. Finanzmittelveränderung	37.930,56	0	-87.100	-165.600	-176.900	-172.100

Übersicht Ergebnishaushalt

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge -Euro-	Ordentliche Aufwendungen -Euro-	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-	Außerordentliche Erträge -Euro-	Außerordentliche Aufwendungen -Euro-	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-)) -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
01 Gemeindeverwaltung	331.300	683.000	-351.700	17.200	0	17.200
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	866.400	493.900	372.500	0	0	0
Summe	1.197.700	1.176.900	20.800	17.200	0	17.200

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Einzahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Auszahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Saldo aus Investitionstätigkeit -Euro-	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Saldo aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01 Gemeindeverwaltung	270.700	578.100	-307.400	94.900	11.400	83.500	0	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	861.900	683.900	178.000	0	0	0	0	41.200	-41.200	0
Summe	1.132.600	1.262.000	-129.400	94.900	11.400	83.500	0	41.200	-41.200	0

Übersicht über die Produktgruppen

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe
11	Innere Verwaltung	111	Verwaltungssteuerung und -service
28	Kultur und Wissenschaft	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	362	Jugendarbeit
		365	Tageseinrichtungen für Kinder
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit
51	Räumliche Planung und Entwicklung	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
53	Ver- und Entsorgung	531	Elektrizitätsversorgung
		533	Wasserversorgung
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
55	Natur- und Landschaftspflege	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
		555	Land- und Forstwirtschaft
57	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschaftsförderung
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die (wesentlichen) Produkte

Hinweis:

Die mit Sternchen gekennzeichneten Produkte werden gem. §§ 4 Abs. 7 i.V.m. 60 Nr. 50 KomHKVO als wesentlich festgelegt. Nur die wesentlichen Produkte werden mit den zu erreichenden Zielen und den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt.

Nr.	Produktbezeichnung
Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung	
11100	Verwaltungssteuerung und -service
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
36200	Jugendarbeit
36500	Tageseinrichtungen für Kinder
36601	Spielplätze
51100*	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
54100*	Gemeindestraßen
54500	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
55100	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
57100	Wirtschaftsförderung
57300	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
57301*	Bauhof
57302*	Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen
Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	
53100	Elektrizitätsversorgung
53300	Wasserversorgung
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die Leistungen der Produkte (Produktbeschreibung)

Gem. § 4 Abs. 7 KomHKVO sind die wesentlichen Produkte mit den dazugehörigen Leistungen zu beschreiben. Diese Produktbeschreibung erfolgt für alle Produkte der Gemeinde.

Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

11100 Verwaltungssteuerung

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Betreuung des Rates und seiner Gremien
- Konzeption und Durchführung von Empfängen, Ehrungen und sonstigen Repräsentationen des Bürgermeisters und dessen Vertretung
- Koordination und Würdigung ehrenamtlicher Arbeit
- Entgegennahme von Beschwerden und Anregungen
- Aufstellung des Haushaltsplanes sowie Steuerung des Haushaltsvollzugs
- Entwicklung und Überprüfung der strategischen sowie operativen Produktziele
- Beantwortung von Anfragen der Bürgerinnen und Bürger
- Organisation der internen und externen Posteingänge
- Beschaffung von Bürobedarf, Papier etc. für das Gemeindebüro

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Förderung kultureller Projekte und Veranstaltungen sowie Vereine
- Sachdienliche Information, Beratung und Serviceleistungen im Kulturbereich

36200 Jugendarbeit

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Förderung der Jugendarbeit in Ergänzung zur Jugendarbeit der Samtgemeinde Gieboldehausen

36500 Tageseinrichtung für Kinder

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Kommunale Beteiligung an der Kindertagesstätte der Kirche in Bodensee

36601 Spielplätze

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung von Kinderspielplätzen
- Wartung und Unterhaltung der Spielgeräte
- Sicherstellung der Betriebssicherheit der Spielgeräte

51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Bauleitplanung: Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bebauungsplänen
- Kommunale Strukturentwicklung: Konzeption für weitere Gemeindeentwicklung
- Stellungnahme zu überörtlichen Planungen

54100 Gemeindestraßen

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Realisierung, Planung und Unterhaltung der Verkehrsinfrastruktur (Gemeindestraßen, Fußwege sowie Brückenbauwerke)

54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung

55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Bewirtschaftung der Parkanlagen und öffentlichen Grünflächen
- Anlage und Unterhaltung von Wander- und Radwegen

55500 Land- und Forstwirtschaft

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Unterhaltung der Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege
- Durchführung von Maßnahmen zur Verbesserung der Bodenkultur
- Förderung von Ackerbau und Viehzucht
- Schädlingsbekämpfung
- Bewirtschaftung von Wäldern

57100 Wirtschaftsförderung

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Förderung der Niederlassung von Gewerbebetrieben
- Mitgliedschaft in Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaften
- Vermarktung von Gewerbeflächen

57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften

57301 Bauhof

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Verwaltung und Betrieb des Baubetriebshofes

57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung der Dorfgemeinschaftshäuser für Bürgerinnen und Bürger sowie Vereine

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

53100 Elektrizitätsversorgung

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Zusammenarbeit mit den Netzbetreibern und den Energieversorgungsunternehmen
- Schließung von Konzessionsverträgen
- Erhebung der Konzessionsabgabe vom Energieversorgungsunternehmen

53300 Wasserversorgung

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Zusammenarbeit mit den Wasserversorgungsunternehmen
- Schließung von Konzessionsverträgen
- Erhebung der Konzessionsabgabe vom Wasserversorgungsunternehmen

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Veranschlagung von kommunalen Steuern sowie Anteilen der Samtgemeindeumlage und der Kreisumlage
- Darstellung der Steuererträge, der allgemeinen Zuweisungen und Umlagen

61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktverantwortung: Michael Faulwasser

Kurzbeschreibung:

- Unterstützung bei der Aufnahme und Abwicklung von Darlehen und Krediten
- Bewirtschaftung der Rücklagen- und Schulden

Zusammenstellung der Ziele und Kennzahlen 2024

Die Gemeinde Bodensee verfolgt nachstehende **strategische Ziele¹**:

1. Die Selbstständigkeit als bürgernahe und bürgerinnennahe Gemeinde verstetigen und gewährleisten.
2. Das Leben und Wohnen in der Gemeinde für junge Familien attraktiver gestalten und weiterentwickeln.
3. Die Dorfgemeinschaft stärken und weiterentwickeln.
4. Eine nachhaltige Infrastruktur sicherstellen und verbessern.

Die Gemeinde Bodensee verfolgt nachstehende **operative Produktziele²**:

Nr.	Produktziel	Maßnahmen	Zielkennzahl	Plan 2024	Ist 2024
51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
1	Die Planungsarbeiten für das geplante Neubaugebiet „Auf dem Bruchberge“ sollen bis Ende des laufenden Haushaltsjahres abgeschlossen werden.	in 2022 Beschluss des F-Planes; in 2023 Beschluss des Bebauungsplanes Nr. 13, Ankauf von Straßenflächen; Ausweisung einer Kompensationsfläche	Umsetzungsquote (%)	100	
54100 Gemeindestraßen					
2	Der Fußweg an der Hauptstraße soll bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres teilsaniert werden.	Ausschreibung, Umsetzung / Ausführung in 2024	Umsetzungsquote (%)	100	
57301 Bauhof					
3	Bis Ende des laufenden Haushaltsjahres soll ein kommunaler Rasenmäher angeschafft werden.	Ausschreibung, Umsetzung / Ausführung in 2024	Umsetzungsquote (%)	100	
57302 Wirtschaftliche Einrichtung und Unternehmen					
4	Für die Nutzer der Dorfgemeinschaftshäuser sollen bis Ende des laufenden Haushaltsjahres ein WLAN-Zugang eingerichtet werden, um die Attraktivität zu steigern.	Nach Rücksprache mit EDV in 2022 ist die Aufstellung eines Routers nicht möglich; Suche nach Alternativen in 2024, ggf. mit dem Glasfaseranschluss	Umsetzungsquote (%)	100	
5	Für das Dorfgemeinschaftshaus II sollen die Rauchwarnmelder und Sicherheitsbeleuchtungen bis Ende des laufenden Haushaltsjahres erneuert werden.	Kauf von Rauchwarnmelder und Sicherheitsbeleuchtungen, Anbringung der neuen Geräte	Umsetzungsquote (%)	100	

¹ Strategische Ziele sind längerfristige Ziele mit einer Dauer von ca. 5 Jahren.

² Operative Ziele sind kurzfristige Ziele mit einer Dauer von einem Haushaltsjahr.

Ausführungs- und Budgetrichtlinie zum Haushaltsplan 2024

1. Budget – Definition

Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte, können gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit (**Budget**) mit Bewirtschaftungserleichterungen erklärt werden, jedoch nicht die durch Haushaltsvermerk zur Zweckbindung nach § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO gebundenen Haushaltsmittel. Folglich sind Ertragsproduktkonten, die durch Haushaltsvermerk nach § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO für bestimmte Aufwandsproduktkonten zweckgebunden werden, von der Budgetierung ausgeschlossen, folgerichtig betrifft das auch die damit verbundenen Aufwandsproduktkonten. Veranschlagungstechnisch bleiben die davon betroffenen Produktkonten Teil des im Übrigen budgetierten Bereichs, werden aber nicht in die mit der Budgetierung verbundenen Bewirtschaftungserleichterungen einbezogen.

Diese Regelung über die Bildung von Budgets wird von der Gemeinde in Anspruch genommen. Mit der Budgetbildung soll insbesondere das Prinzip der Ressourcenverantwortung konkretisiert und die Effektivität und Effizienz durch eine flexible Bewirtschaftung gesteigert werden. Innerhalb des Budgets gelten Bewirtschaftungserleichterungen.

2. Budgetverantwortung und -bewirtschaftung

Gem. § 4 Abs. 3 S. 2 KomHKVO wird die Verantwortung für ein Budget der fachlich zuständigen Organisationseinheit entsprechend der Verwaltungsgliederung zugeordnet. In der Gemeinde ist demnach der Bürgermeister*in / Gemeindedirektor*in für alle gebildeten Budgets verantwortlich. Der Budgetverantwortliche hat die Einhaltung der im jeweiligen Budget ausgewiesenen Gesamtermächtigung sicherzustellen. Ist dies ausnahmsweise nicht möglich, sind die Gründe hierfür schriftlich anzugeben und anderweitige Deckungsvorschläge zu erarbeiten. Dabei sind die Belange des Gesamthaushalts vorrangig zu berücksichtigen. Entwicklungen, die zu einer möglichen Überschreitung des Budgets führen können, sind rechtzeitig von den Budgetverantwortlichen zu analysieren. Gegenmaßnahmen sind unverzüglich einzuleiten, sobald sie notwendig werden.

3. Bewirtschaftungserleichterungen

Innerhalb des Budgets gelten folgende Bewirtschaftungserleichterungen:

Zeitliche Übertragbarkeit nach § 20 Abs. 2 S. 1 KomHKVO

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sind innerhalb eines Budget ohne Haushaltsvermerk übertragbar. Die übertragenen Ermächtigungen bleiben längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar. § 20 Abs. 5 KomHKVO ist darüber hinaus zu berücksichtigen.

Deckungsfähigkeit nach § 19 Abs. 1 KomHKVO

Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste sind innerhalb eines Budgets ohne Haushaltsvermerk gegenseitig deckungsfähig. Dies gilt für die Auszahlungsansätze einschließlich der Haushaltsreste sowie für Verpflichtungsermächtigungen entsprechend. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit (sog. echte Deckungsfähigkeit) hat gem. § 19 Abs. 1 S. 3 KomHKVO zur Folge, dass Minderaufwendungen auf einem Produktkonto zu Mehraufwendungen auf einem anderen Konto innerhalb eines Budgets führen.

4. Budgetbereiche

Die im Haushaltsplan ausgewiesenen Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte bilden jeweils separate Budgets. Es wird unterschieden zwischen Allgemeinbudgets und Querschnittbudgets. Einem Allgemeinbudget gehören im Teilergebnishaushalt alle ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen, im Teilfinanzhaushalt alle Ein- und Auszahlungen an. Querschnittbudgets werden aus Kontenklassen, Kontengruppen oder Kontenarten gebildet, die aus den Allgemeinbudgets ausgegliedert werden.

Allgemeinbudgets:

Budget-Nr.	Budgetinhalt
Budget 01.1	Erträge und Aufwendungen aus Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung
Budget 01.2	Einzahlungen und Auszahlungen aus Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung aus laufender Verwaltungstätigkeit der Gemeindeverwaltung
Budget 01.3	Einzahlungen und Auszahlungen aus Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung aus Investitionstätigkeit der Gemeindeverwaltung
Budget 90.1	Erträge und Aufwendungen aus Teilhaushalt 90 allgemeiner Finanzwirtschaft

Budget 90.2	Einzahlungen und Auszahlungen aus Teilhaushalt 90 allgemeiner Finanzwirtschaft
Budget 90.3	Einzahlungen und Auszahlungen aus Teilhaushalt 90 allgemeiner Finanzwirtschaft aus Investitionstätigkeit

Querschnittsbudgets:

Budget-Nr.	Budgetinhalt
Budget 40	Kontengruppe 40, 41 (Personal- und Versorgungsaufwendungen)
Budget 47	Kontenart 316, 337 (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und bilanzielle Abschreibungen)
Budget 48	Kontengruppe 38, 48 (Erträge und Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehung)
Budget 50	Kontenklasse 5 (Außerordentliche Erträge und Aufwendungen)
Budget 70	Kontengruppe 70, 71 (Personal- und Versorgungsauszahlungen)

5. Haushaltswirtschaftliche Sperre nach § 32 KomHKVO

Wenn die Erträge und Einzahlungen oder Aufwendungen und Auszahlungen sich negativ entwickeln, kann der Bürgermeister*in / Gemeindedirektor*in die Inanspruchnahme der Haushaltsermächtigungen ganz oder teilweise sperren. Eine haushaltswirtschaftliche Sperre darf nur nach einer Verbesserung der Entwicklung aufgehoben werden. Ist eine negative Entwicklung innerhalb eines Budgets zu erkennen, ist unverzüglich zu handeln.

6. Berichtswesen, Controlling, Ziele und Kennzahlen

Aufgrund der örtlichen Gegebenheiten erfolgt die Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung nicht vollumfänglich, sondern nur bei den öffentlichen Einrichtungen einer Gemeinde (z.B. Kindergarten, Dorfgemeinschaftshaus, Spielplätze). Ein unterjähriger Bericht nach § 21 Abs. 1 KomHKVO wird den Gremien im 3. Quartal eines Haushaltsjahres zur Verfügung gestellt. Ziele und Kennzahlen werden zu den wesentlichen Produkten gem. § 4 Abs. 7 KomHKVO bestimmt.

7. Inkrafttreten

Diese Richtlinie tritt zum 01.01.2024 in Kraft.

A. Produkte des Teilhaushalts 01 Gemeindeverwaltung

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):

11 Innere Verwaltung 28 Kultur und Wissenschaft 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 51 Räumliche Planung und Entwicklung 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 55 Natur- und Landschaftspflege 57 Wirtschaft und Tourismus
--

zugeordnete Produkte:

siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“

verantwortliche Person:

Michael Faulwasser

Budgetierungsbestimmungen:

Unter Berücksichtigung der Budgetierungsrichtlinie wird der Teilhaushalt zur Bewirtschaftungseinheit (Budget) gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO erklärt.
--

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:
--

B. Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.450,03	84.300	4.500	4.500	4.500	4.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		56.800	59.100	59.000	53.000	53.000
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.564,00	5.200	200	200	200	200
6. privatrechtliche Entgelte	49.293,83	64.200	58.900	58.900	58.900	58.900
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.574,78	131.000	206.000	206.500	211.500	211.500
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		100	100	100	100	100
11. sonstige ordentliche Erträge	3.599,44	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
12. Summe ordentliche Erträge	229.482,08	344.100	331.300	331.700	330.700	330.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	51.364,72	56.000	57.600	59.600	60.100	61.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.726,71	138.700	98.800	100.600	102.400	103.500
16. Abschreibungen		103.500	103.200	103.100	94.400	94.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		7.000				
18. Transferaufwendungen	304.045,51	331.000	383.000	383.000	403.000	403.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	38.742,11	41.900	40.400	40.400	41.000	41.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	470.879,05	678.100	683.000	686.700	700.900	703.200
21. ordentliches Ergebnis	-241.396,97	-334.000	-351.700	-355.000	-370.200	-372.500
22. außerordentliche Erträge			17.200			
24. außerordentliches Ergebnis			17.200			
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-241.396,97	-334.000	-334.500	-355.000	-370.200	-372.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		58.700	59.900	61.400	61.000	62.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		58.700	59.900	61.400	61.000	62.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-241.396,97	-334.000	-334.500	-355.000	-370.200	-372.500

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.079,91	84.300	4.500		4.500	4.500	4.500
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.705,00	5.200	200		200	200	200
5. privatrechtliche Entgelte	39.579,14	64.200	58.900		58.900	58.900	58.900
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.803,11	131.000	206.000		206.500	211.500	211.500
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7,37	100	100		100	100	100
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	186,77	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.361,30	285.800	270.700		271.200	276.200	276.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	51.151,16	55.000	56.600		58.600	59.100	60.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	71.442,68	138.700	98.100		100.000	101.700	101.300
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		7.000					
14. Transferauszahlungen	320.000,00	331.000	383.000		383.000	403.000	403.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	32.246,31	41.900	40.400		40.400	41.000	41.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	474.840,15	573.600	578.100		582.000	604.800	605.900

17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-243.478,85	-287.800	-307.400		-310.800	-328.600	-329.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		16.600	5.900				
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.364,34	-100.000	89.000				
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.364,34	-83.400	94.900				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	108,75	202.200	7.800				
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen			3.000				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		15.600	600		600	600	600
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	108,75	217.800	11.400		600	600	600
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	3.255,59	-301.200	83.500		-600	-600	-600
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-240.223,26	-589.000	-223.900		-311.400	-329.200	-330.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-240.223,26	-589.000	-223.900		-311.400	-329.200	-330.300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	435,76	500	500	500	500	500
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	30,00	200	200	200	200	200
6. privatrechtliche Entgelte	4.244,51	4.100	4.300	4.300	4.300	4.300
11. sonstige ordentliche Erträge	2.859,02	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
12. Summe ordentliche Erträge	7.569,29	6.300	6.500	6.500	6.500	6.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen		1.000	1.600	1.600	1.600	1.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.802,09	17.500	7.500	7.500	7.700	7.700
16. Abschreibungen		400	400	400	400	400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	28.889,68	31.300	38.200	38.200	38.800	38.800
20. Summe ordentliche Aufwendungen	30.691,77	50.200	47.700	47.700	48.500	48.500
21. ordentliches Ergebnis	-23.122,48	-43.900	-41.200	-41.200	-42.000	-42.000
22. außerordentliche Erträge			17.200			
24. außerordentliches Ergebnis			17.200			
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-23.122,48	-43.900	-24.000	-41.200	-42.000	-42.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-23.122,48	-43.900	-24.000	-41.200	-42.000	-42.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		500	500		500	500	500
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	50,00	200	200		200	200	200
5. privatrechtliche Entgelte	4.387,18	4.100	4.300		4.300	4.300	4.300
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.437,18	4.800	5.000		5.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen			600		600	600	600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.785,36	17.500	6.800		6.900	7.000	5.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.872,37	31.300	38.200		38.200	38.800	38.800
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.657,73	48.800	45.600		45.700	46.400	44.900
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.220,55	-44.000	-40.600		-40.700	-41.400	-39.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-19.220,55	-44.000	-40.600		-40.700	-41.400	-39.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-19.220,55	-44.000	-40.600		-40.700	-41.400	-39.900

B. Teilergebnishaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	100	100	100	100
16. Abschreibungen		300	300	300	300	300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	175,00	100	200	200	200	200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	175,00	500	600	600	600	600
21. ordentliches Ergebnis	-175,00	-500	-600	-600	-600	-600
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-175,00	-500	-600	-600	-600	-600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-175,00	-500	-600	-600	-600	-600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände		100	100		100	100	100
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	83,73	100	200		200	200	200
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83,73	200	300		300	300	300
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83,73	-200	-300		-300	-300	-300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-83,73	-200	-300		-300	-300	-300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-83,73	-200	-300		-300	-300	-300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36200 Jugendarbeit

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.022,72	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
12. Summe ordentliche Erträge	1.022,72	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Ordentliche Aufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.278,40	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.278,40	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
21. ordentliches Ergebnis	-255,68	-200	-200	-200	-200	-200
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-255,68	-200	-200	-200	-200	-200
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-255,68	-200	-200	-200	-200	-200

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36200 Jugendarbeit

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	382,80	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	382,80	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.276,00	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.276,00	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-893,20	-200	-200		-200	-200	-200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-893,20	-200	-200		-200	-200	-200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-893,20	-200	-200		-200	-200	-200

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.771,55	82.700	2.700	2.700	2.700	2.700
6. privatrechtliche Entgelte	945,00	3.500				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.847,28	120.000	195.000	195.000	200.000	200.000
12. Summe ordentliche Erträge	164.563,83	206.200	197.700	197.700	202.700	202.700
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.659,41	5.200	5.200	5.800	5.800	6.300
16. Abschreibungen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
18. Transferaufwendungen	304.045,51	328.000	380.000	380.000	400.000	400.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	308.704,92	334.500	386.500	387.100	407.100	407.600
21. ordentliches Ergebnis	-144.141,09	-128.300	-188.800	-189.400	-204.400	-204.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-144.141,09	-128.300	-188.800	-189.400	-204.400	-204.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.900	6.000	6.100	6.100	6.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-5.900	-6.000	-6.100	-6.100	-6.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-144.141,09	-134.200	-194.800	-195.500	-210.500	-211.200

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.477,11	82.700	2.700		2.700	2.700	2.700
5. privatrechtliche Entgelte	945,00	3.500					
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.075,61	120.000	195.000		195.000	200.000	200.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	182.497,72	206.200	197.700		197.700	202.700	202.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	4.659,41	5.200	5.200		5.800	5.800	6.300
14. Transferauszahlungen	320.000,00	328.000	380.000		380.000	400.000	400.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	324.659,41	333.200	385.200		385.800	405.800	406.300
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.161,69	-127.000	-187.500		-188.100	-203.100	-203.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-142.161,69	-127.000	-187.500		-188.100	-203.100	-203.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-142.161,69	-127.000	-187.500		-188.100	-203.100	-203.600

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220,00		200	200	200	200
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		100	100	100		
12. Summe ordentliche Erträge	220,00	100	300	300	200	200
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314,67	3.000	3.000	3.500	3.500	3.500
16. Abschreibungen		200	200	200		
20. Summe ordentliche Aufwendungen	314,67	3.200	3.200	3.700	3.500	3.500
21. ordentliches Ergebnis	-94,67	-3.100	-2.900	-3.400	-3.300	-3.300
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-94,67	-3.100	-2.900	-3.400	-3.300	-3.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.800	9.000	9.200	9.200	9.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-8.800	-9.000	-9.200	-9.200	-9.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-94,67	-11.900	-11.900	-12.600	-12.500	-12.700

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220,00		200		200	200	200
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220,00		200		200	200	200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	314,67	3.000	3.000		3.500	3.500	3.500
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	314,67	3.000	3.000		3.500	3.500	3.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-94,67	-3.000	-2.800		-3.300	-3.300	-3.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-94,67	-3.000	-2.800		-3.300	-3.300	-3.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-94,67	-3.000	-2.800		-3.300	-3.300	-3.300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18. Transferaufwendungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen		13.000	4.000	4.000	4.000	4.000
21. ordentliches Ergebnis		-13.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)		-13.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-13.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände		10.000	1.000		1.000	1.000	1.000
14. Transferauszahlungen		3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		13.000	4.000		4.000	4.000	4.000
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-13.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		16.600	5.900				
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		16.600	5.900				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen		22.200	7.800				
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		22.200	7.800				
31. Saldo aus Investitionstätigkeit		-5.600	-1.900				
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag		-18.600	-5.900		-4.000	-4.000	-4.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung		-18.600	-5.900		-4.000	-4.000	-4.000

D. Investitionen Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions-s umme	bisher bereitge- stellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2024	2025	2026	2027	2025	2026	2027
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
51100202301 Dorfentwicklungsprogramm									
Einzahlungen	22.500,00	16.600,00	5.900						
Auszahlungen	30.000,00	22.200,00	7.800						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-7.500,00	-5.600,00	-1.900						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		41.700	44.000	44.000	39.600	39.600
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	50,00					
6. privatrechtliche Entgelte	4.020,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
12. Summe ordentliche Erträge	4.070,00	44.300	46.600	46.600	42.200	42.200
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.738,21	52.800	22.500	22.500	22.500	22.500
16. Abschreibungen		56.900	56.900	56.900	51.300	51.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		7.000				
20. Summe ordentliche Aufwendungen	20.738,21	116.700	79.400	79.400	73.800	73.800
21. ordentliches Ergebnis	-16.668,21	-72.400	-32.800	-32.800	-31.600	-31.600
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-16.668,21	-72.400	-32.800	-32.800	-31.600	-31.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		11.800	12.000	12.300	12.200	12.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-11.800	-12.000	-12.300	-12.200	-12.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-16.668,21	-84.200	-44.800	-45.100	-43.800	-44.200

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	5.960,00	2.600	2.600		2.600	2.600	2.600
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.960,00	2.600	2.600		2.600	2.600	2.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	20.738,21	52.800	22.500		22.500	22.500	22.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		7.000					
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.738,21	59.800	22.500		22.500	22.500	22.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.778,21	-57.200	-19.900		-19.900	-19.900	-19.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.364,34	-100.000	89.000				
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.364,34	-100.000	89.000				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	108,75	180.000					
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	108,75	180.000					
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	3.255,59	-280.000	89.000				
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-11.522,62	-337.200	69.100		-19.900	-19.900	-19.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-11.522,62	-337.200	69.100		-19.900	-19.900	-19.900

D. Investitionen Produkt 54100 Gemeindestraßen

Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions-summe	bisher bereitgestellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2024	2025	2026	2027	2025	2026	2027
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
54100201601 Endausbau Narzissenweg-Nelkenweg-Gartenstr.									
Einzahlungen	-200.000,00	-100.000,00	-100.000						
54100202201 Erschließung "Auf dem Bruchberge"									
Einzahlungen	189.000,00		189.000						
Auszahlungen	180.000,00	180.000,00							
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-191.000,00	-280.000,00	89.000						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		400	400	400	400	400
12. Summe ordentliche Erträge		400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.391,78	3.500	3.700	3.800	3.800	3.900
16. Abschreibungen		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.391,78	4.700	4.900	5.000	5.000	5.100
21. ordentliches Ergebnis	-2.391,78	-4.300	-4.500	-4.600	-4.600	-4.700
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-2.391,78	-4.300	-4.500	-4.600	-4.600	-4.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen	-2.391,78	-4.300	-4.500	-4.600	-4.600	-4.700

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.109,39	3.500	3.700		3.800	3.800	3.900
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.109,39	3.500	3.700		3.800	3.800	3.900
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.109,39	-3.500	-3.700		-3.800	-3.800	-3.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-2.109,39	-3.500	-3.700		-3.800	-3.800	-3.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-2.109,39	-3.500	-3.700		-3.800	-3.800	-3.900

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.727,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
12. Summe ordentliche Erträge	6.727,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.281,29	5.000	2.000	2.500	2.500	2.500
20. Summe ordentliche Aufwendungen	6.281,29	5.000	2.000	2.500	2.500	2.500
21. ordentliches Ergebnis	446,21	2.000	5.000	4.500	4.500	4.500
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	446,21	2.000	5.000	4.500	4.500	4.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.400	20.900	21.500	21.300	22.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-20.400	-20.900	-21.500	-21.300	-22.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	446,21	-18.400	-15.900	-17.000	-16.800	-17.500

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.727,50	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.727,50	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	6.231,31	5.000	2.000		2.500	2.500	2.500
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.231,31	5.000	2.000		2.500	2.500	2.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	496,19	2.000	5.000		4.500	4.500	4.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	496,19	2.000	5.000		4.500	4.500	4.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	496,19	2.000	5.000		4.500	4.500	4.500

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen		500	500	500	500	500
20. Summe ordentliche Aufwendungen		500	500	500	500	500
21. ordentliches Ergebnis		-500	-500	-500	-500	-500
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		-500	-500	-500	-500	-500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-500	-500	-500	-500	-500

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		100	100	100	100	100
11. sonstige ordentliche Erträge	740,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12. Summe ordentliche Erträge	740,42	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Ordentliche Aufwendungen						
21. ordentliches Ergebnis	740,42	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	740,42	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen	740,42	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7,37	100	100		100	100	100
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	186,77	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194,14	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	194,14	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		15.600	600		600	600	600
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		15.600	600		600	600	600
31. Saldo aus Investitionstätigkeit		-15.600	-600		-600	-600	-600
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	194,14	-14.500	500		500	500	500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	194,14	-14.500	500		500	500	500

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Bauhof

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		1.400	1.400	1.400		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.000	4.000	4.500	4.500	4.500
12. Summe ordentliche Erträge		5.400	5.400	5.900	4.500	4.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	51.364,72	55.000	56.000	58.000	58.500	60.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.925,17	6.100	6.300	6.300	6.800	7.300
16. Abschreibungen		3.000	3.000	3.000	200	100
20. Summe ordentliche Aufwendungen	55.289,89	64.100	65.300	67.300	65.500	67.400
21. ordentliches Ergebnis	-55.289,89	-58.700	-59.900	-61.400	-61.000	-62.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-55.289,89	-58.700	-59.900	-61.400	-61.000	-62.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		58.700	59.900	61.400	61.000	62.900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		58.700	59.900	61.400	61.000	62.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-55.289,89					

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Bauhof

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.000	4.000		4.500	4.500	4.500
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		4.000	4.000		4.500	4.500	4.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	51.151,16	55.000	56.000		58.000	58.500	60.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	4.893,33	6.100	6.300		6.300	6.800	7.300
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.044,49	61.100	62.300		64.300	65.300	67.300
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.044,49	-57.100	-58.300		-59.800	-60.800	-62.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen			3.000				
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			3.000				
31. Saldo aus Investitionstätigkeit			-3.000				
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-56.044,49	-57.100	-61.300		-59.800	-60.800	-62.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-56.044,49	-57.100	-61.300		-59.800	-60.800	-62.800

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz		mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		13.200	13.200	13.100	13.000	13.000
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.484,00	5.000				
6. privatrechtliche Entgelte	40.084,32	54.000	52.000	52.000	52.000	52.000
12. Summe ordentliche Erträge	44.568,32	72.200	65.200	65.100	65.000	65.000
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.614,09	35.500	47.500	47.600	48.700	48.700
16. Abschreibungen		39.700	39.400	39.300	39.200	39.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.399,03	9.200	700	700	700	700
20. Summe ordentliche Aufwendungen	45.013,12	84.400	87.600	87.600	88.600	88.400
21. ordentliches Ergebnis	-444,80	-12.200	-22.400	-22.500	-23.600	-23.400
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-444,80	-12.200	-22.400	-22.500	-23.600	-23.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		11.800	12.000	12.300	12.200	12.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-11.800	-12.000	-12.300	-12.200	-12.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-444,80	-24.000	-34.400	-34.800	-35.800	-36.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz		VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.655,00	5.000					
5. privatrechtliche Entgelte	28.286,96	54.000	52.000		52.000	52.000	52.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.941,96	59.000	52.000		52.000	52.000	52.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	30.711,00	35.500	47.500		47.600	48.700	48.700
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.014,21	9.200	700		700	700	700
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.725,21	44.700	48.200		48.300	49.400	49.400
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.783,25	14.300	3.800		3.700	2.600	2.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-8.783,25	14.300	3.800		3.700	2.600	2.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-8.783,25	14.300	3.800		3.700	2.600	2.600

A. Produkte des Teilhaushalts 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):

53 Ver- und Entsorgung
61 Allgemeine Finanzwirtschaft

zugeordnete Produkte:

siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“

verantwortliche Person:

Michael Faulwasser

Budgetierungsbestimmungen:

Unter Berücksichtigung der Budgetierungsrichtlinie wird der Teilhaushalt zur Bewirtschaftungseinheit (Budget) gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO erklärt.

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	590.746,96	828.000	752.300	796.400	832.700	861.700
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.010,00	154.300	84.500	86.000	88.700	90.400
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		4.800	4.500	4.200	4.000	3.700
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	223,74	100	100	100	100	100
11. sonstige ordentliche Erträge	24.800,96	25.100	25.000	25.100	25.100	25.100
12. Summe ordentliche Erträge	756.781,66	1.012.300	866.400	911.800	950.600	981.000
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.868,12	8.000	6.300	6.000	5.700	5.400
18. Transferaufwendungen	414.532,00	545.000	487.600	710.400	742.800	775.900
20. Summe ordentliche Aufwendungen	421.400,12	553.000	493.900	716.400	748.500	781.300
21. ordentliches Ergebnis	335.381,54	459.300	372.500	195.400	202.100	199.700
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	335.381,54	459.300	372.500	195.400	202.100	199.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen	335.381,54	459.300	372.500	195.400	202.100	199.700

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	584.778,11	828.000	752.300		796.400	832.700	861.700
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.634,00	154.300	84.500		86.000	88.700	90.400
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	217,00	100	100		100	100	100
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	23.999,90	25.100	25.000		25.100	25.100	25.100
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	745.629,01	1.007.500	861.900		907.600	946.600	977.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	6.870,94	8.000	6.300		6.000	5.700	5.400
14. Transferauszahlungen	419.068,00	471.500	677.600		717.500	750.000	774.800
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	425.938,94	479.500	683.900		723.500	755.700	780.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	319.690,07	528.000	178.000		184.100	190.900	197.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	319.690,07	528.000	178.000		184.100	190.900	197.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		103.500					
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	41.536,25	42.500	41.200		38.300	38.600	38.900
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-41.536,25	61.000	-41.200		-38.300	-38.600	-38.900
36. Finanzmittelveränderung	278.153,82	589.000	136.800		145.800	152.300	158.200

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	17.700,00	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700
12. Summe ordentliche Erträge	17.700,00	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700
Ordentliche Aufwendungen						
21. ordentliches Ergebnis	17.700,00	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	17.700,00	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	17.700,00	17.700	17.700	17.700	17.700	17.700

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	16.762,51	17.700	17.700		17.700	17.700	17.700
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.762,51	17.700	17.700		17.700	17.700	17.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.762,51	17.700	17.700		17.700	17.700	17.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	16.762,51	17.700	17.700		17.700	17.700	17.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	16.762,51	17.700	17.700		17.700	17.700	17.700

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	7.100,96	7.200	7.200	7.300	7.300	7.300
12. Summe ordentliche Erträge	7.100,96	7.200	7.200	7.300	7.300	7.300
Ordentliche Aufwendungen						
21. ordentliches Ergebnis	7.100,96	7.200	7.200	7.300	7.300	7.300
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	7.100,96	7.200	7.200	7.300	7.300	7.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	7.100,96	7.200	7.200	7.300	7.300	7.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.237,39	7.200	7.200		7.300	7.300	7.300
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.237,39	7.200	7.200		7.300	7.300	7.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.237,39	7.200	7.200		7.300	7.300	7.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	7.237,39	7.200	7.200		7.300	7.300	7.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	7.237,39	7.200	7.200		7.300	7.300	7.300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	590.746,96	828.000	752.300	796.400	832.700	861.700
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.010,00	154.300	84.500	86.000	88.700	90.400
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		4.800	4.500	4.200	4.000	3.700
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	217,00	100	100	100	100	100
11. sonstige ordentliche Erträge		200	100	100	100	100
12. Summe ordentliche Erträge	731.973,96	987.400	841.500	886.800	925.600	956.000
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
18. Transferaufwendungen	414.532,00	545.000	487.600	710.400	742.800	775.900
20. Summe ordentliche Aufwendungen	414.532,00	545.100	487.700	710.500	742.900	776.000
21. ordentliches Ergebnis	317.441,96	442.300	353.800	176.300	182.700	180.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	317.441,96	442.300	353.800	176.300	182.700	180.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen	317.441,96	442.300	353.800	176.300	182.700	180.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	584.778,11	828.000	752.300		796.400	832.700	861.700
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.634,00	154.300	84.500		86.000	88.700	90.400
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	217,00	100	100		100	100	100
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		200	100		100	100	100
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	721.629,11	982.600	837.000		882.600	921.600	952.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		100	100		100	100	100
14. Transferauszahlungen	419.068,00	471.500	677.600		717.500	750.000	774.800
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	419.068,00	471.600	677.700		717.600	750.100	774.900
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	302.561,11	511.000	159.300		165.000	171.500	177.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	302.561,11	511.000	159.300		165.000	171.500	177.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	302.561,11	511.000	159.300		165.000	171.500	177.400

B. Teilergebnishaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6,74					
12. Summe ordentliche Erträge	6,74					
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.868,12	7.900	6.200	5.900	5.600	5.300
20. Summe ordentliche Aufwendungen	6.868,12	7.900	6.200	5.900	5.600	5.300
21. ordentliches Ergebnis	-6.861,38	-7.900	-6.200	-5.900	-5.600	-5.300
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-6.861,38	-7.900	-6.200	-5.900	-5.600	-5.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.861,38	-7.900	-6.200	-5.900	-5.600	-5.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	6.870,94	7.900	6.200		5.900	5.600	5.300
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.870,94	7.900	6.200		5.900	5.600	5.300
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.870,94	-7.900	-6.200		-5.900	-5.600	-5.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-6.870,94	-7.900	-6.200		-5.900	-5.600	-5.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		103.500					
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	41.536,25	42.500	41.200		38.300	38.600	38.900
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-41.536,25	61.000	-41.200		-38.300	-38.600	-38.900
36. Finanzmittelveränderung	-48.407,19	53.100	-47.400		-44.200	-44.200	-44.200

Investitionsplan 2024 - Gemeinde Bodensee

Dorfentwicklungsprogramm (Maßnahme-Nr.: 51100202301)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	5.900	0	0	0	0	16.600,00	0	0	0	0	0	22.500,00
Auszahlungen	7.800	0	0	0	0	22.200,00	0	0	0	0	0	30.000,00

Endausbau Narzissenweg- Nelkenweg-Gartenstr. (Maßnahme-Nr.: 54100201601)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	-100.000	0	0	0	0	-100.000,00	0	0	0	0	0	-200.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erschließung "Auf dem Bruchberge" (Maßnahme-Nr.: 54100202201)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	189.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	189.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	210.000,00	0	0	0	0	0	210.000,00

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(ohne Kassenkredite)
- in € -

Art		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2024 ¹⁾
1.	Geldschulden aus		
1.1	Anleihen	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	508.659	466.804
1.3	Liquiditätskrediten	0	0
1.4	sonstigen Geldschulden	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
4.	Transferverbindlichkeiten	0	0
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
Schulden insgesamt		508.659	466.804

¹⁾ Die Zu- und Abgänge können in weitere Spalten getrennt angegeben werden

²⁾ Für die einzelnen Sondervermögen getrennte Angaben

³⁾ Barwert des kreditähnlichen Rechtsgeschäftes angeben

Stellenplan 2024

Beschäftigte

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke/Erläuterungen	
				insgesamt davon am 30.06.2022				
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt		
1	Bauhofmitarbeiter	3	1	1	1	0		
2	Bauhofmitarbeiter	Std./Entgelt	1	1	1	0	geringfügig beschäftigt	
Summe Beschäftigte			2	2	2	0		

Übersicht Stellenplan

Konto/Gliederungs-Nr.	Organisationseinheit/ Sachgebiet	Beschäftigte						
		Tariflich				Std./Entgelt	Pauschale	Erläuterungen
		EG 6/8	EG 5	EG 4	EG 3			
57301	Bauhof	0	0	0	1	1	0	
Insgesamt		0	0	0	1	1	0	

A. Bilanz (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

Bilanz der Gemeinde Bodensee zum 31.12.2018

Aktiva		2017 - Euro -	2018 - Euro -	Passiva		2017 - Euro -	2018 - Euro -
1.	Immaterielles Vermögen	110.169,20	107.441,57	1.	Nettoposition	2.153.990,56	2.189.083,71
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	110.169,20	107.441,57	1.1	Basisreinvermögen	669.845,07	669.845,07
2.	Sachvermögen	2.529.666,26	2.987.729,82	1.1.1	Reinvermögen	669.845,07	669.845,07
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	101.436,64	101.436,64	1.2	Rücklagen	204.692,49	412.352,17
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.727.034,64	1.692.206,14	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	164.057,48	329.635,42
2.3	Infrastrukturvermögen	523.880,83	496.606,21	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	40.635,01	82.716,75
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	85.430,56	76.651,64	1.3	Jahresergebnis	207.659,68	-46.518,78
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	4.892,69	5.061,10	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	207.659,68	-46.518,78
2.8	Vorräte	622,32	622,32		Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	59.213,24	
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	86.368,58	615.145,77	1.4	Sonderposten	1.071.793,32	1.153.405,25
3.	Finanzvermögen	53.375,90	150.434,04	1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	744.225,03	722.452,52
3.2	Beteiligungen	2.698,16	3.616,11	1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	307.984,29	285.036,72
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	19.663,79	109.052,90	1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	19.584,00	145.916,01
3.8	Privatrechtliche Forderungen	31.013,95	37.765,03	2.	Schulden	683.344,88	1.082.085,32
4.	Liquide Mittel	158.358,41	39.561,48	2.1	Geldschulden	627.381,57	1.035.967,79
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung		177,36	2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	627.381,57	581.098,07
				2.1.3	Liquiditätskredite		454.869,72
	BILANZSUMME	2.851.569,77	3.285.344,27	2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22.399,55	14.899,03
				2.4	Transferverbindlichkeiten	20.735,51	22.330,00
				2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten		18.880,00
				2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	19.963,51	
				2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	772,00	3.450,00
				2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	12.828,25	8.888,50
				2.5.1	Durchlaufende Posten	11.310,66	6.313,50
				2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	11.310,66	6.313,50
				2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.517,59	2.575,00
				3.	Rückstellungen	12.019,68	13.360,02
				3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	5.619,68	6.160,02
				3.8	Andere Rückstellungen	6.400,00	7.200,00
				4.	Passive Rechnungsabgrenzung	2.214,65	815,22
					BILANZSUMME	2.851.569,77	3.285.344,27

– Nicht werthaltige Bilanzpositionen sind nicht gedruckt, so dass die vom Land vorgegebene Numerik hier ggf. nicht fortlaufend ist. –

Die Vollständigkeit und Richtigkeit der Bilanz der Gemeinde Bodensee zum Stichtag 31.12.2018 wird gemäß § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG festgestellt.

Bodensee, den 07.06.2022

Gemeinde Bodensee
Der Bürgermeister

B. Darstellung unter der Bilanz (§ 55 Abs. 4 KomHKVO)

Vobelastungen künftiger Jahre: insbesondere		- Euro -
1	Haushaltsreste	248.268,16
1.1	für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.641,01
1.2	für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	241.627,15
2	Bürgschaften	244.803,40
3	Gewährleistungsverträge	0,00
4	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
5	Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
6	Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	2.475,00