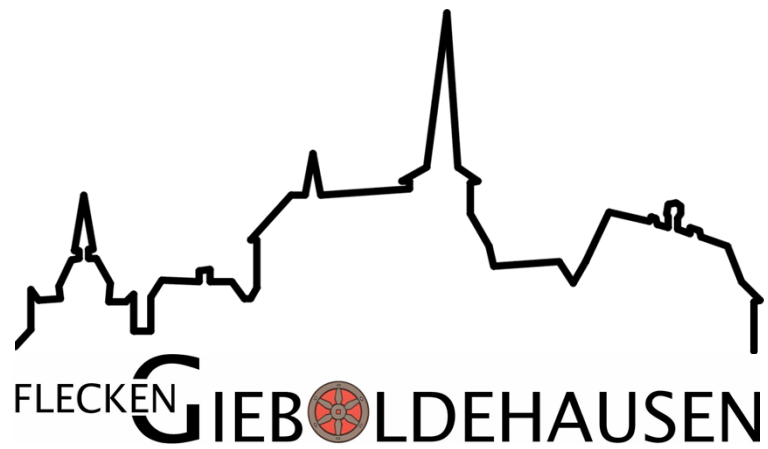




Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2023

Inhaltsverzeichnis

Beschreibung

Haushaltssatzung

Vorbericht

Ergebnis-/Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt

Budgetrichtlinie

Übersicht Teilhaushalte, zugeordnete und wesentliche Produkte

Zusammenstellung strategische und operative Ziele

Teilhaushalte nach Produkten mit Investitionen

Investitionsübersicht

Schuldenübersicht

Stellenplan

Bilanz

Haushaltssatzung des Flecken Gieboldehausen

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat des Flecken Gieboldehausen in seiner Sitzung am 08.12.2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	5.172.200
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	5.262.800
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	4.981.000
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.016.400
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	10.000
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	61.200
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	95.000

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

der Einzahlungen des Finanzhaushalts	4.991.000
der Auszahlungen des Finanzhaushalts	5.172.600

§ 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 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 830.100 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	360 v. H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B)	360 v. H.
2.	Gewerbesteuer	360 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 100.000 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

Gieboldehausen, den 08.12.2022

Die Bürgermeisterin

Vorbericht zum Haushaltsplan 2023

- Flecken Gieboldehausen -

Vorwort

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

Er gibt nach § 6 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 vorliegende Gesamthaushalt ist in 2 Teilhaushalte gegliedert, die neben der allgemeinen Finanzwirtschaft der Verwaltungseinheit entsprechen.

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.

Dies kann mit der Haushaltsplanung 2023 nicht erfüllt werden. Zwischen den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich ein Defizit von 90.600 €. Gem. § 110 Abs. 5 Ziffer 1 NKomVG gilt der Ausgleich als erreicht, wenn hierzu Ergebnisüberschüsse aus Vorjahren herangezogen werden können, die den voraussichtlichen Fehlbetrag decken. Dies ist aufgrund der Jahresüberschüsse aus den Jahren 2017 folgende gegeben. Die Haushaltsplanung 2023 entspricht damit den gesetzlichen Vorgaben. Im Finanzplanungszeitraum ist für das Jahr 2024 ebenfalls ein Fehlbetrag prognostiziert, der bereits mit dem Überschuss 2025 wieder gedeckt werden kann. Auch wenn die Erträge ab 2025 wieder ausreichend sind, um die ordentliche Aufwendungen zu decken, wird deutlich, dass sich eine angespannte Haushaltslage abzeichnet, die aktuell auch durch die steigenden Energiekosten beeinflusst wird.

Die dauernde Leistungsfähigkeit ist nur unter Berücksichtigung des Ausgleichs aus Vorjahren gegeben, da auch unter der Berücksichtigung der noch vorläufigen Rechnungsergebnisse aus den Jahren 2017 bis 2019 aufgrund der Ergebnisüberschüsse zweifelsfrei davon auszugehen ist, dass alle Kriterien des § 23 KomHKVO erfüllt sind.

In der Finanzplanung zeichnet sich ein analoges Bild ab, da die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 4.981.000 € nicht ausreichen, um die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von insgesamt 5.016.400 € zu decken. Hinzu kommen Verpflichtungen für Kreditaufnahmen in Höhe von 95.000 €, so dass hier zusammen allein eine Deckungslücke von 130.400 € entsteht.

Zudem stehen aufgrund der Tatsache, dass schon das laufende Verwaltungsgeschäft defizitär abschließt, aus den laufenden Einzahlungen keine Mittel für Investitionen zur Verfügung. D. h. alle Investitionen, bei denen es sich im Wesentlichen um die Fortführung von Maßnahmen aus dem Vorjahr handelt, müssen, sofern keine Fördermittel generiert werden können, aus den Liquiditätsreserven bestritten werden. Dies sind für 2023 insgesamt 51.200 €, wobei auch die im Vorjahr nicht umgesetzten Maßnahmen aus diesen Mitteln bestritten werden müssen.

Entwicklung der wesentlichen ordentlichen Erträge

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Steuern und ähnliche Abgaben	3.544.206,34	3.302.700	4.065.800	4.269.900	4.451.800	4.622.100
Grundsteuer A	37.422,02	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
Grundsteuer B	579.184,39	580.000	586.900	593.900	600.700	607.900
Gewerbesteuer	1.017.297,93	886.000	1.300.000	1.388.400	1.467.500	1.517.400
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.689.205,00	1.610.000	1.920.300	2.025.900	2.119.100	2.229.300
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	157.056,00	125.200	154.400	157.500	160.300	163.300
Vergnügungssteuer	44.160,00	44.100	45.000	45.000	45.000	45.000
Hundesteuer	19.881,00	19.900	21.700	21.700	21.700	21.700

Bei den Planansätzen der Grundsteuer A und B ergeben sich auf der Grundlage der durchgeführten Jahresveranlagungen nur geringe Schwankungen. Die Erhöhung des Ansatzes für Gewerbesteuer resultiert aus den Ergebnissen der Vorjahre, insbesondere aufgrund des Jahresergebnisses 2022. Gegenüber dem Planansatz 2022 mit 886.000 € ist mit Erträgen von ca. 1.314.472 € auszugehen. Der Ansatz für 2023 ist vorsichtig kalkuliert.

Bei den weiteren Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben wurde die Orientierungsdaten zugrunde gelegt.

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuwendungen u. allg. Umlagen	556.991,79	741.500	694.200	676.800	668.100	685.600
Zuweisungen u. Zuschüsse für Seniorenarbeit	1.375,79	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke – Gem.		170.000	150.000	90.000	90.000	90.000
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke - übrige Bereiche - Jags		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige allgemeine Zuweisungen - Gemeinden (GV) - Schlüsselzuweisungen	555.016,00	560.200	532.900	575.500	566.800	584.300

Bei den Zuschüssen für laufende Zwecke – Gemeinden werden die Zuwendungen der Samtgemeinde an den Flecken für die Seniorenarbeit dargestellt.

Weiterhin sind hier künftig die Zahlungen des Landkreises aus der Jugendhilfevereinbarung zu vereinnehmen, die bisher als Kostenerstattungen verbucht wurden.

Die Zuweisungen und Zuschüsse aus übrigen Bereichen sind die Zahlungen der Jagdgenossenschaft im Produkt Land- und Forstwirtschaft als Ausgleich für geplanten Maßnahmen der Wegeunterhaltung in der Gemarkung. Sie orientieren sich an der Höhe der Unterhaltungskosten.

Die Schlüsselzuweisungen stellen neben den Steuereinnahmen die wichtigste Einnahmequelle dar. Die gestiegene Steuerkraft sowie die geringere Verteilungsmasse führen zu verminderten Zuweisungen.

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Auflösungserträge aus Sonderposten	194.000	195.200	191.200	188.800	187.300	146.300

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
... für Zuweisungen/Zuschüsse		65.800	60.800	58.400	56.900	56.400
... für Beiträge und ähnliche Entgelte		129.400	130.400	130.400	130.400	89.900

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

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.818,12	9.500	9.100	9.100	9.100	9.100
Verwaltungsgebühren	1.095,00	1.000	600	600	600	600
Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	6.723,12	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500

Öffentlich-rechtliche Entgelte werden erhoben für die Nutzung des gemeindlichen Vermögens.

Benutzungsgebühren entstehen auf der Basis der Benutzungs- und Gebührensatzung für das Schloss für Märkte, Veranstaltungen oder Vereinssitzungen und im Rahmen der Vereinbarung mit der Samtgemeinde für Trauungen im Schloss. Weiterhin ergeben sich für die Sondernutzung von Straßen, Wegen und Plätzen Gebühren. Verwaltungsgebühren werden eingenommen für Erschließungsbescheinigungen sowie für die Erklärung des Verzehrs auf das Vorkaufsrecht. Die jeweilige Festlegung basiert auf den Rechnungsergebnissen der Vorjahre, da die Höhe der Einnahmen nicht beeinflusst werden kann.

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
privatrechtliche Entgelte	92.397,83	83.000	70.600	25.400	25.400	25.400
Mieten und Pachten	17.916,59	14.000	16.400	16.400	16.400	16.400
Erträge aus Verkauf	765,00					
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	73.716,24	69.000	54.200	9.000	9.000	9.000

Die privatrechtlichen Entgelte setzen sich zusammen aus den Mieteinnahmen für die Wohnung im Schloss, Vermietungen des Festplatzes an Schausteller, Erträge aus geringen Pachteinahmen für Grünflächen.

Erträge aus Holzverkauf sind künftig nicht geplant.

Den größten Anteil der Erträge haben sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte in Form der Personalkostenerstattung seitens der Samtgemeinde für einen zur Kläranlage abgeordneten Bauhofmitarbeiter. Aufgrund des altersbedingten Ausscheidens dieses Mitarbeiters aus dem Dienst verringern sich die Beträge ab 2023.

Unter sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte fallen weiterhin die Einnahmen aus dem Infrastrukturvertrag für den Windpark Bodensee/Höherberg in Höhe von 9.000,- € sowie die Bereitstellungsentgelte für den Windpark Pinnekenberg in Höhe von 300,- €.

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	262.506,62	11.800	10.500	10.500	10.500	10.500
Erträge aus Kostenerstattungen/ -umlagen - Gemeinden (GV)	262.506,62	11.800	10.500	10.500	10.500	10.500
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen - private Unternehmen						

Kostenerstattungen beschränken sich auf die Zahlungen des Landkreises im Rahmen der Jugendhilfevereinbarung (Kita). Diese werden künftig (ab 2022) gem. Kontierungsvorschriften als Zuweisungen gebucht, so dass sich hier eine erhebliche Differenz gegenüber den Vorjahren ergibt.

Zu den Kostenerstattungen Gemeinden gehören weiterhin geringfügige Zahlungen für Inanspruchnahmen des Bauhofs seitens der Samtgemeinde bzw. der Mitgliedsgemeinden.

Aus dem Vertrag zur Übernahme von Winterdienstleistungen für die Samtgemeinde resultieren jährlich Einnahmen in Höhe von 10.333,50 €.

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.887,56	3.300	800	800	800	800

Zinserträge werden im Wesentlichen erzielt im Rahmen der Gewerbesteuererhebung, wenn eine verspätete Festsetzung zu entsprechenden Ansprüchen führt. Geringfügige Einnahmen werden aus Beteiligungen erzielt (Dividende Wohnungsbau).

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
sonstige ordentliche Erträge	198.328,13	180.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Konzessionsabgaben	138.851,64	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Säumniszuschläge	575,00					
Ertr. aus Aufl. od. Herabs. v. Wertber. auf Forder.	1.841,49					

Konzessionsabgaben werden gezahlt für die Inanspruchnahme der Gemeindestraßen mit Versorgungsleitungen (Strom, Gas, Wasser) und sind abhängig von Umsatz der Versorger und unterliegen damit Schwankungen. Die Planung basiert auf dem vorläufigen Ergebnis.

Entwicklung der wesentlichen ordentlichen Aufwendungen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aufwendungen für aktives Personal	271.166,81	280.500	290.300	301.800	313.700	326.000

Personalaufwand entsteht für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Bauhofes und für die Reinigungskraft im Schloss.

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.401,21	462.000	627.000	573.600	499.100	487.700
Unterhaltung der Gebäude	18.079,04	66.200	173.500	118.500	43.500	28.500
Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	87.812,66	177.500	195.500	185.500	185.500	185.500
Unterhaltung bewegliches Vermögen	3.147,28	2.600	5.500	5.500	5.500	5.500
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.329,74	6.000	9.000	9.000	6.000	6.000
Mieten und Pachten	1.320,00	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	111.480,33	113.000	140.600	149.600	150.300	151.000
Haltung von Fahrzeugen	12.165,28	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Besondere Aufwendungen Beschäftigte	2.943,34	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	44.564,78	29.000	68.000	70.600	73.400	76.300
Ehrungen, Repräsentationen und Verfügungsmittel	523,06	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	35,70	48.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Unter Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen alle Unterhaltungsaufwendungen für die Gebäude Schloss, Kindertagesstätte und Bauhof sowie sonstiges unbewegliches Vermögen wie Straßen incl. Straßenbeleuchtung, Radwege, Brücken und Plätze und Grünflächen für Bewirtschaftung (Strom, Wasser, Heizung, Abfall, Grundsteuer, Niederschlagswasser etc.) und Instandsetzungsmaßnahmen.

Bei der Unterhaltung der Gebäude sind u.a. 150.000 € für Sanierungsmaßnahmen am Schloss vorgesehen. Weiter 100.000 € für Sanierung bzw. 25.000 und 10.000 für sonstige Unterhaltung sind über den Finanzplanungszeitraum verteilt für das Schloss eingeplant. Jeweils 20.000 € bzw. 15.000 € sind jährlich für Instandsetzungsmaßnahmen am Kindergarten vorgesehen. 3.500 € sind in allen Jahren für Maßnahmen auf Spielplätzen berücksichtigt. Darüber hinaus sind in dem Ansatz 25.000 € für die Pflege der Grünflächen enthalten.

Bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens handelt es sich vorrangig um den weiterhin hohen Ansatz für Straßenunterhaltung mit 120.000 €. Daneben sind Kosten für den Ersatz und die Instandsetzung der Straßenbeleuchtung von 20.000 € eingeplant und jeweils 15.000 € jährlich für die Unterhaltung der Wege und Gräben im Außenbereich veranschlagt.

Unter Erwerb geringwertiger Vermögensgüter sind Ansätze von 500 € für die Verwaltung vorgesehen, 2000 € für das Schloss sowie 500 € für den Jugendraum und 500 € für den Bauhof. Die Ansätze sind überwiegend für unvorhersehbare Ersatzbeschaffungen geplant.

Die Aufwendungen für Mieten und Pachten für die Verwaltungsräume wurde an den aktuellen Mietvertrag für die verringerte Anzahl Verwaltungsräume angepasst.

Größter Posten bei den Kosten für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sind die Zahlungen für die Stromversorgung der Straßenbeleuchtung

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen entstehen beim Straßenbeleuchtungsnetz für die Wartung und Leuchtmittel. Darüber hinaus handelt es sich um Planungskosten für die Bauleitplanung.

Besondere Aufwendungen für Beschäftigte sind Mittel für die erforderliche Ausstattung der Bauhofmitarbeiter mit entsprechender Sicherheits- bzw. Schutzkleidung.

Neu dargestellt sind 1.300 € als Verfügungsmittel für die Seniorenarbeit, die der Einnahmeposition der Zuweisungen der Samtgemeinde für die Seniorenarbeit analog gegenüberstehen.

Zu Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen zählen Gebühren für regelmäßige Arbeitsschutzuntersuchungen für die Bauhofmitarbeiter.

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Abschreibungen	261.200	265.100	256.400	258.500	256.300	210.000
Abschreibungen auf Investitions-zuwendungen		19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke		18.900	18.800	18.500	18.500	18.500
Abschreibungen auf Gebäude		23.900	23.900	26.300	27.300	27.300
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		189.100	182.100	181.100	178.600	133.600
Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen		1.000	1.000	500		
Abschreibungen auf Fahrzeuge		8.900	6.700	6.700	6.700	5.600
Abschreibungen auf Betriebs-/Geschäftsausstattung		3.900	4.500	6.000	5.800	5.600

Die Ermittlung des Abschreibungsaufwands erfolgt auf der Basis der erfassten und bewerteten Vermögensgüter sowie der geplanten Anschaffungen und Investitionen. Die größte Position bilden die Abschreibungen für Infrastrukturvermögen, hier insbesondere für die Straßen. Der Rückgang der Abschreibungen lässt erkennen, dass Neuinvestitionen, die wiederum Abschreibungsaufwand mit sich bringen, in den Vorjahren nicht oder nur in geringem Umfang getätigt wurden. Im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten wird versucht, verstärkt in den Erhalt der Infrastruktur zu investieren. Allerdings gibt es keine freie Spitze, so dass Investitionen zu einem Großteil über Kredite finanziert werden müssten.

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.879,51	10.500	6.400	4.600	3.600	2.900

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zinsaufwendungen - Kreditinstitute	9.495,51	8.000	5.400	3.600	2.600	1.900
Zinsaufwendungen Liquiditätskredite		500				
Verzinsung von Steuernachzahlungen	384,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Die Zinsbelastungen berücksichtigen die eingestellten Investitionskredite. Positiv bemerkbar macht sich, dass keine Belastungen aus Zinsen für Liquiditätskredite zu erwarten sind.

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Transferaufwendungen	3.235.359,88	3.249.100	3.902.800	4.022.000	4.161.600	4.317.200
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - übrige Bereiche	739.550,88	760.000	885.000	885.000	885.000	885.000
Gewerbesteuerumlage	98.009,00	86.200	126.400	135.000	142.700	147.600
Allgemeine Umlagen - Gemeinden (GV)						
Kreisumlage	1.498.624,00	1.478.700	1.793.400	1.862.000	1.943.800	2.037.300
Samtgemeindeumlage	899.176,00	924.200	1.098.000	1.140.000	1.190.100	1.247.300

Die Zuschüsse für laufende Zwecke beinhalten den Defizitausgleich für die Aufwendungen für die Kindertagesstätten, der sich aufgrund der Beitragsfreiheit ab 2019 erheblich gesteigert hat.

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 bereits im laufenden Jahr bemerkbar und führt nahezu zu einer Halbierung der Umlagezahlungen. Zu berücksichtigen bleibt jedoch, dass die geringere Gewerbesteuerumlage ab 2021 in die Berechnung der Steuerkraft einfließt und dann infolge zu geringeren Schlüsselzuweisungen bzw. höheren Kreis- und Samtgemeindeumlagen führt.

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.

Die Transferaufwendungen binden mit 3.902.800 € weiterhin fast 77 % aller Erträge.

Davon entfallen ca. 17,4 % aller ordentlichen Einnahmen auf den Defizitausgleich für die Kitas. Weitere ca. 56,8 % sind gebunden für Kreis- und Samtgemeindeumlage.

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
sonstige ordentliche Aufwendungen	178.324,96	182.600	179.900	179.900	179.900	179.900
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	21.049,53	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	118,95					
Geschäftsaufwendungen	9.204,24	13.800	11.100	11.100	11.100	11.100
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	16.152,24	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten (lfd. Verw.) - Gemeinden (GV)	131.800,00	132.800	132.800	132.800	132.800	132.800

Die Aufwendungen für die ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit beinhalten die Sitzungsgelder und pauschalen Aufwandsentschädigungen. Die Steigerung ergibt sich aufgrund der Kalkulation der Pauschalen für den papierlosen Sitzungsdienst zu Beginn der neuen Legislaturperiode.

Die Geschäftsaufwendungen beinhalten neben geringen Ansätzen für Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren sowie Prozessgebühren vor allem die Aufwendungen für Personalkostenabrechnungen. Aus gestiegenen Pauschalen pro Buchungsansatz resultiert der Anstieg zum Vorjahr.

Erstattungen für Aufwendungen Dritter sind die Zahlungen an die Samtgemeinde für die Inanspruchnahme von Verwaltungspersonal durch den Flecken. Hier sind zunächst die Vorjahreswerte unter Berücksichtigung von Tarifsteigerungen zugrunde gelegt, da aktuell noch kein neuer Berechnungsmodus auf Ebene der Mitgliedsgemeinden festgelegt wurde.

Entwicklung des Vermögens

Bezeichnung	2010	2011	2012	2013
Immaterielles Vermögen	423.198,57	415.418,73	407.638,89	399.859,02
Sachvermögen	11.096.062,43	10.736.716,68	10.682.459,36	10.213.801,61
Finanzvermögen	159.669,39	192.134,81	143.317,97	284.279,34
Gesamt	11.678.930,39	11.344.270,22	11.233.416,22	10.897.939,97

Bezeichnung	2014	2015	2016	*2017	**2018
Immaterielles Vermögen	392.079,15	388.199,19	382.252,49	374.272,62	
Sachvermögen	9.793.312,55	9.086.906,19	8.800.625,10	8.545.186,18	
Finanzvermögen	341.549,44	302.772,69	289.527,88	365.950,40	
Gesamt	10.526.941,14	9.777.878,07	9.472.405,47	9.285.409,20	

* Jahresabschluss liegt zur Prüfung vor

**noch offener Jahresabschluss

Die Verringerung des Vermögens ist insbesondere auf den abschreibungsbedingten Wertverlust des unbeweglichen Vermögens zurückzuführen sowie auf Grundstücksverkäufe. Fehlende Investitionen führen zu einer Verringerung des Sachvermögens.

Entwicklung der Schulden und der Liquidität

Kreditverbindlichkeiten bestehen zum Ende des Haushaltsjahres 2022 noch in Höhe von 649.343 €.

Die letzte Kreditaufnahme erfolgte in 2021 aus der Kreditermächtigung 2019. Diese war für die Finanzierung der Ausbaumaßnahme Teilstück St.-Laurentius-Str. sowie den Anteil des Fleckens an den Brückenbaumaßnahmen im Zuge der Flurbereinigung unumgänglich. Die Kreditermächtigung musste jedoch nicht in voller Höhe ausgeschöpft werden, sondern nur in Höhe von 450.000 € in Anspruch genommen werden.

Für 2023 ist eine Tilgung im laufenden Jahr in Höhe von 95.000 Euro veranschlagt, so dass sich der Darlehensstand bis zum Ende des Haushaltsjahres auf 554.343 Euro verringern wird.

Im Haushalt 2023 ist keine neue Kreditaufnahme enthalten. Auch über den Finanzplanungszeitraum gesehen, ergibt sich unter Berücksichtigung der geplanten Investitionseinzahlungen und der liquiden Mittel kein Kreditbedarf.

Die Verschuldung pro Einwohner beträgt damit aktuell ca. 139 € und liegt somit noch unter dem Landesdurchschnitt von Kommunen vergleichbarer Größe mit 297 €/Einwohner.

Liquiditätskredite wurden bereits seit Ende 2020 nicht mehr aufgenommen. Auf der Basis der angepassten Liquiditätsplanung wird der Höchstbetrag der Liquiditätskredite daher in der Satzung erneut mit unter einem Sechstel der im Finanzhaushalt vorgesehenen Einnahmen festgesetzt und ist somit genehmigungsfrei.

Durch ein weiterhin sparsames und wirtschaftliches Ausgabeverhalten ist anzustreben, den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit deutlich zu verbessern, um so die Deckung der Tilgungsleistungen sicherzustellen und -wenn möglich- höhere freie Finanzspitzen für Neuinvestitionen zur Verfügung zu haben. Hier ist eine stetige Abwägung zwischen Reinvestitionen und gleichzeitig notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen erforderlich.

Wie zu erwarten war, belasten Aufwendungen aus der Differenz der Leistungen des Landes bzw. des Bundes an die Kommunen für Kita-Betreuung und den tatsächlichen Kosten des beitragsfreien Kita-Angebots den Haushalt erheblich. Insbesondere bei steigenden Kinderzahlen, die in Anbetracht des demographischen Wandels durchaus wünschenswert sind, sowie aufgrund umfangreicherer Betreuungsbedarfszeiten ergibt sich tendenziell eine Kostensteigerung.

Hinweis - Offene Jahresabschlüsse - Zeitplan

Der Gemeinderat hat die erste Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 und die geprüften Jahresabschlüsse **2010 bis 2016** beschlossen.

Der Jahresabschluss **2017** ist erstellt und wurde dem Landkreis am **25.07.2022** zur Prüfung vorgelegt.

Die **Beschlussfassung 2017** sowie die Aufstellung der Jahresabschlüsse **2018** und **2019** sind für das Haushaltsjahr 2023 geplant, wenn möglich sollte auch mit den vorbereitenden Arbeiten für den Jahresabschluss 2020 begonnen werden. Nach wie vor wird angestrebt, den Vorgaben des NKomVG zu entsprechen. Eine Umsetzung kann hoffentlich in 2024 erfolgen.

Insofern handelt es sich bei den nachstehenden Zahlen für die Jahre ab 2018 um vorläufige Werte. In den Tabellen sind die Werte in Euro angegeben.

Entwicklung des Gesamtergebnisses

Bezeichnung	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Erträge	3.904.524,88	4.654.457,49	4.338.813,40	4.609.737	4.538.668	4.805.076	4.477.000	5.172.200	5.311.300	5.483.000	5.629.800
Aufwendungen	3.630.495,63	3.466.934,93	3.886.401,29	4.271.351	4.169.794	4.240.386	4.449.800	5.262.800	5.340.400	5.414.200	5.523.700
Ergebnis	274.029,25	1.187.522,56	452.412,11	338.386	368.874	564.690	27.200	-90.600	-29.100	68.800	106.100
ao. Erträge	61.976,52	14.740,13	4.954,41	0	50.700	52.841	0	0	0	0	0
ao. Aufwendungen	19.044,95	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ao. Ergebnis	42.931,57	14.740,13	4.954,41	0	50.700	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	316.960,82	1.202.262,69	457.366,52	338.386	419.574	617.531	27.200	-90.600	-29.100	68.800	106.100
Vermögensveräußerungen zu- gunsten Fehlbetrag											
Fehlbeträge (kameral) - Ab- schlussbilanz	-245.227,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fehlbeträge/ Überschüsse (dop- pisch) - Abschlussbilanz	-328.244,74	945.751,12	1.403.117,64	1.741.503,64	2.161.077,64	2.778.608,64	2.805.808,64	2.715.208,64	2.686.108,64	2.754.908,64	2.861.008,64

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt bildet alle zahlungswirksamen Vorgänge ab und gibt ein Bild über die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde. Der Finanzhaushalt weist die gesamten Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit sowie aus der Finanzierungstätigkeit aus. Daraus ergibt sich der Endbestand an Finanzmitteln.

Der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wird als Cashflow bezeichnet und soll mindestens die Höhe der ordentlichen Kredittilgungen erreichen, um die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bedienen zu können.

Die Ansätze für die Kreisumlage und die Samtgemeindeumlage werden im Vergleich zum Vorjahr deutlich ansteigen und den Haushalt mit rd. 488.000 Euro mehr belasten.

Bei **Einzahlungen** in Höhe von **4.981.000 €** aus laufender Verwaltungstätigkeit und **Auszahlungen** in Höhe von **5.016.400 €** ergibt sich aus dem laufenden Verwaltungsgeschäft ein **Fehlbetrag an Finanzmitteln** von **35.400 €**. Ein Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit zur Deckung der Tilgungsleistungen von **95.000 Euro** ist somit nicht gegeben.

Nur aufgrund der Einzahlungen im investiven Bereich und der hohen Liquidität, können die veranschlagten Investitionen ohne eine zusätzliche Kreditaufnahme finanziert werden.

Für das kommende Haushaltsjahr ergibt sich zwischen Investitionseinzahlungen in Höhe von 10.000 € und Investitionsauszahlungen von insgesamt 61.200,- € ein negativer Saldo von 51.200 €.

Zusammen mit dem negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 35.400 € ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag von 86.600 €. Hinzu kommt der Abfluss für Tilgungsleistungen in Höhe von 95.000 €, so dass sich insgesamt ein Finanzmittelfehlbetrag von 181.600 € ergibt, der den Kassenbestand entsprechend verringert.

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

Die Investitionsmaßnahmen sind im Investitionsplan und bei den jeweiligen Produkten ausgewiesen.

Investitionsplan 2023 - Flecken Gieboldehausen

Einbau RLT-Anlagen KiTa Hl. Familie (Maßnahme-Nr.: 36500202202)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher be- reitgestellt	Gesamtinves- titionen
	1	2	3	4	5	6	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	80.000,00	80.000,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	100.000,00	120.000,00

Anschaffung Spielge- rät (Maßnahme-Nr.: 36601201801)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher be- reitgestellt	Gesamtinves- titionen
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0
Auszahlungen		20.000					20.000,00

			0	0	0	0	
--	--	--	---	---	---	---	--

Förderprogramm Per- spektive Innenstadt (Maßnahme-Nr.: 5110020220)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher be- reitgestellt	Gesamtinves- titionen
	1	2	3	4	5	6	12
Einzahlungen	10.000	0	0	0	0	345.000,00	355.000,00
Auszahlungen	11.200	0	0	0	0	379.500,00	390.700,00

Einbau Photovoltaik und Neugestaltung Bauhof (Maßnahme-Nr.: 57301202301)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher be- reitgestellt	Gesamtinves- titionen
	1	2	3	4	5	6	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen	10.000	25.000	25.000	0	0	0,00	60.000,00

Beteiligungen

- keine Veränderung hinsichtlich der Beteiligung an der VR-Bank Mitte eG bzw. der Wohnungsbaugenossenschaft -

Wohnungsbaugesellschaft Eichsfeld mbH

Allgemeine Informationen

Unternehmenssitz: Görlitzer Str. 2, 37115 Duderstadt

Tel. 05527 / 941024, Fax: 05527 / 941026

E-Mail: info@wobau-duderstadt.de

Internet: www.wobau-duderstadt.de

Rechtsform: GmbH

Gründung: 1949

Handelsregistereintrag: AG Göttingen, HRB 102000

Steuerliche Sachverhalte: Steuer-Nr. beim FA Northeim: 35/200/20558

Gegenstand des Unternehmens:

Zweck des Unternehmens ist die Bereitstellung von Wohnraum für breite Bevölkerungsschichten zu wirtschaftlich und vertretbaren Bedingungen. Dazu kann die Gesellschaft Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen bewirtschaften, errichten, erwerben, vermitteln und betreuen.

Beteiligungsverhältnisse:

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 35.700 €.

Gesellschafter	Anteile in %	Beteiligung in Euro
Samtgemeinde Gieboldehausen	8,40	3.000
Gemeinde Bilshausen	5,04	1.800
<i>Flecken Gieboldehausen</i>	<i>5,88</i>	<i>2.100</i>
Gemeinde Rhumspringe	3,36	1.200
Gemeinde Rüdershausen	2,52	900
Stadt Duderstadt	21,01	7.500
Sparkasse Duderstadt	10,08	3.600
Volksbank Mitte eG	2,52	900
29 weitere Firmen und Privatpersonen	41,19	14.700

Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführer: Herr Thomas Kistner

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafter üben die ihnen zusehenden Rechte gemeinschaftlich aus. Pro Gesellschaftsanteil von 300 € wird ein Stimmrecht ausgeübt.

Derzeit bestehen 119 Stimmrechtsanteile.

Aufsichtsrat:

Hesse, Hermann	Duderstadt	Aufsichtsratsvorsitzender
Burchard, Klaus	Duderstadt	Stellv. Aufsichtsratsvorsitzender
Ehlert, Hans-Georg	Rhumspringe	
Stadermann, Lutz	Duderstadt	
Bock, Maria	Gieboldehausen	
Teichert, Markus	Duderstadt	

Beteiligungen des Unternehmens:

Beteiligungen seitens des Unternehmen liegen nicht vor.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Die Gesellschaft erfüllt ihren öffentlichen Zweck durch gute, sichere und sozial verantwortliche Wohnungsfürsorge für breite Schichten der Bevölkerung.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

	2020	2019	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bilanzsumme	10.382.911,71	9.447.643,09	9.546.492,17	7.930.311,89	7.503.126,23
Umsatzerlöse	1.771.624,97	1.744.857,71	1.548.170,17	1.473.053,82	1.446.460,05
Verbindlichkeiten	1.392.470,72	805.276,51	972.032,35	534.965,69	402.129,13
Jahresüberschuss	407.248,82	355.414,40	328.660,65	315.115,91	420.385,06

Lage des Unternehmens

Die Gesellschaft ist finanziell solide aufgestellt. Die Umsatzerlöse konnten in den letzten Jahren gesteigert werden. Die Verschuldungsquote im Verhältnis zur Bilanzsumme beträgt nur 13,41 % (2020). Derzeit sind daher keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar.

Kapitalzuführungen und -entnahmen

- keine -

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Die Versorgung der Bevölkerung mit preisgünstigem Wohnraum liegt im öffentlichen Interesse.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Eine Gewinnausschüttung bewegt sich in einem Bereich von ca. 300 €.

VR-Bank Mitte eG

Allgemeine Informationen:

Unternehmenssitz: Westerstieg 5, 37115 Duderstadt

Tel. 05527 / 2845-0, Fax 05527/ 845-17800 E-Mail: info@vrbankmitte.de

Internet: vrbankmitte.de

Gründung: 02.06.1928

Rechtsform: Eingetragene Genossenschaft

Genossenschaftsregistereintragung: AG Göttingen, GR 100101

Steuerliche Sachverhalte: Steuer-Nr. beim FA Northeim: 35/200/06660 Umsatzsteuer-ID: DE 202 121 496

Gegenstand des Unternehmens:

Die Genossenschaftsbank ist ein rechtlich und wirtschaftlich selbständiges Unternehmen. Bundesweit sind über 15 Millionen Kunden Teilhaber einer Volksbank Raiffeisenbank. Dezentrales Unternehmertum, Solidarität und regionale Verantwortung sind die Grundwerte der genossenschaftlichen Bankengruppe. Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften.

Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital beträgt rd. 7 Mio. €, ein Geschäftsanteil beträgt 200 €, der Flecken Gieboldehausen hat 1 Geschäftsanteile gezeichnet.

Gesellschafter	Anteile in %	Beteiligung
Flecken Gieboldehausen	0,0028	200 €

Zusammensetzung der Organe

Vorstand: Herr Björn Henkel und Herr Uwe Linnenkohl

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 VR-Bank Mitte eG hat 49.563 Mitglieder (Stand 31.12.21).

Vertreterversammlung: Vorstand und Aufsichtsrat legen vor der Vertreterversammlung Rechenschaft über ihre Tätigkeit ab. Die Vertreterversammlung stellt den Jahresabschluss fest und beschließt, wie der Jahresüberschuss verwendet werden soll. Außerdem entscheidet sie über die Entlastung des Aufsichtsrates und des Vorstandes. Der Aufsichtsrat wird aus ihrer Mitte gewählt.

Aufsichtsrat:

Jörg Bringmann	Witzenhausen	Vorsitzender
Hartwig Magerhans	Göttingen-Geismar	Stellv. Vorsitzender
Ekkehard Loest	Duderstadt	Stellv. Vorsitzender
Hermann Ludolph	Heilbad Heiligenstadt	Stellv. Vorsitzender
Henry Thiele	Eschwege	Stellv. Vorsitzender
Thorsten Zindel	Witzenhausen	Stellv. Vorsitzender
Dietmar Bollensen	Rosdorf	
Claudia Bommhardt	Waldkappel	
Nicol Dilling	Hessisch Lichtenau	
Hubertus Erner	Witzenhausen	
Ulrich Gabel	Heilbad Heiligenstadt	
Daniel Iffland	Dingelstädt	
Helmut Kehrel	Duderstadt	
Andreas Kohlrautz	Gieboldehausen	
Kay Mecke	Göttingen	
Andrea Meyer-Biermann	Duderstadt	
Elmar Mönning	Göttingen	
Janine Reimann	Leinefelde-Worbis	

Armin Sander	Northeim-Hillerse	
Helmut Sippel	Ringgau-Datterode	
Christian Stange	Waldkappel	
Thilo Vaupel	Witzenhausen	
Harald Zindel	Meißner	

Beteiligungen des Unternehmens:

Beteiligungen seitens des Unternehmen liegen nicht vor.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs:

	2021
Bilanzsumme in Mio. EUR	2.578,4
Mitarbeiter (einschl. Azubi)	420
Filialen	24
Kundeneinlagen in Mio. EUR	1.923,8
Kundenkredite in Mio. EUR	1.185,9
Jahresüberschuss in EUR	

Kapitalzuführungen und -entnahmen:

- keine -

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Öffentlicher Zweck des Unternehmens ist die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Die Dividendenzahlung (zuletzt für 2021 erhalten) betrug 4,21 €. 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.

Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Vorläufige Entwicklung 2022:

Nach jetzigem Stand sind für 2022 keine wesentlichen Abweichungen von den Planansätzen zu erwarten. Die Steuererträge bleiben unter Berücksichtigung der noch fälligen Zahlungen überwiegend relativ konstant. Lediglich bei den zu erwartenden Gewerbesteuererträgen ist mit Erträgen zu rechnen, die deutlich über dem Planansatz liegen. Die Erträge zum Ende des Haushaltsjahres werden ca. 4,7 Mio. € betragen.

Auch bei den Aufwendungen ergeben sich derzeit nur geringfügige Abweichungen. Hier sind jedoch erteilte Aufträge für Unterhaltungsmaßnahmen am Schloss oder an Straßen und Gehwegen noch nicht abgerechnet.

Bei den Investitionen wurden insbesondere Auszahlungen für die Aufstellung von Spielgeräten auf Spielplätzen und beim Kindergarten aber auch Auszahlungen für die Umsetzung der Maßnahme „Perspektive Innenstadt“ geleistet. Hier sind insbesondere die Herstellung von Wohnmobilstellplätzen, der Neubau „Gehweg Obertorstraße/Anschluss Braugasse“ oder auch die Fitnessgeräte im Schlosspark zu nennen.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung:

Die Erträge entwickeln sich über den Finanzplanungszeitraum konstant, wenn auch weitere Steigerungen in den Steuereinnahmen in eher geringem Rahmen zu erwarten sind. Problematisch werden in den Folgejahren die Umlagezahlungen, die sich zwar nicht prozentual, aber real jährlich erhöht haben. Hier wird sich der finanzielle Spielraum für die Gemeinde weiter verengen. Bei den Aufwendungen sind die Personalaufwendungen aufgrund des gleichbleibenden Stellenplans unverändert und Steigerungen ergeben sich nur durch vorgesehenen Tarifierhöhungen. Die Höhe der Aufwendungen unterliegt im Wesentlichen nur im Bereich der Sach- und Dienstleistungen Schwankungen. Bzw. diese müssen sich am Rahmen des Machbaren orientieren. Überschüsse im Finanzhaushalt werden erst wieder ab 2024 erwartet und sind erst ab 2025 ausreichend, um die Zahlungen für den Schuldendienst zu decken, geben darüber hinaus aber nur einen geringen Anteil zur Deckung der eingestellten Investitionen. Aufgrund der hohen Liquidität ist jedoch die Finanzierung der geplanten Investitionsauszahlungen auch in künftigen Jahren ohne weitere Kreditaufnahmen möglich.

Daten der Haushaltswirtschaft gem. RdErl. d. MI vom 13.12.2017, Nds. MBl. Nr. 5/2018, S. 89, Anlage 1

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen für das Haushaltsjahr 2023

Allgemeine Angaben:

Kommune: Flecken Gieboldehausen

Einwohnerzahl (Stichtag 30. 6. des lfd. Jahres): 3.976

Ergebnishaushalt und -planung

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge ^{*)}	4.857.917	4.477.000	5.172.200	5.311.300	5.483.000	5.629.800
Gesamtaufwendungen ^{*)}	4.240.386	4.449.800	5.262.800	5.340.400	5.414.200	5.523.700
Gesamtergebnis ^{*)}	617.531	27.200	-90.600	-29.100	68.800	106.100

^{*)} Ordentlich und außerordentlich.

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Ordentliches Ergebnis¹⁾	564.690	27.200	-90.600	-29.100	68.800	106.100
Deckung						
a) Überschuss außerordentliches Ergebnis ¹⁾						
b) Überschussrücklagen			90.600	29.100		
c) Vortrag in der Bilanz ²⁾						
Außerordentliches Ergebnis¹⁾	52.841					
Deckung						

a) Überschuss ordentliches Ergebnis ¹⁾						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz ²⁾						

- 1) Soweit noch keine festgestellten Jahresabschlüsse für Vorjahre vorliegen, sind **die vorläufigen Fehlbeträge und Überschüsse** anzugeben.
- 2) Nicht durch die Positionen a) und b) zu deckender Anteil des Fehlbetrages, der in der Bilanz Passiva Zeile 1.3.1 als Fehlbetrag aus Vorjahren nachzuweisen ist (§ 24 Abs. 2 Satz 1 und Abs. 3 Satz 3 KomHKVO).

Schuldenlage und -entwicklung:

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Liquiditätskredit-Stand ^{*)} zum 31.12.:	0	0	0	0	0	0
Investiver Kreditstand zum 31.12.:	757.854	649.343	554.343	477.743	416.143	353.843
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	450.000		0	0	0	0
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	115.885	109.000	95.000	76.600	61.600	62.300
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	334.115	0	0	0	0	0

^{*)} Laut Meldung für die Vierteljährliche Kassenstatistik, 4. Quartal. In den Folgejahren unter Berücksichtigung der Angaben zur Entwicklung der Liquiditätskredite aus dem Vorbericht (§ 6 Satz 3 Nr. 1 Buchst. e KomHKVO)

Bilanz:

	letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2017 ²⁾	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31. 12. 2016 ¹⁾
Nettoposition gesamt	8.178.246,02	5.915.646,72
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0	245.227,65
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.202.262,69	316.960,82
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt Davon: Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 20		

- 1) Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz
- 2) Zur Prüfung vorgelegte Bilanz
- 3) Fehlbeträge aus Vorjahren sollen als davon-Position nach Jahren getrennt ausgewiesen werden.

Ergänzende Informationen:

	Vorjahr	2. Vorjahr	3. Vorjahr
erhaltene Bedarfszuweisungen ^{*)}	-	-	-

^{*)} Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse ^{*)}
Hebesatz Grundsteuer A	360	390
Hebesatz Grundsteuer B	360	397
Hebesatz Gewerbesteuer	360	376

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2020 - 2022	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{*)} 2020 bis 2022
Steuereinnahmekraft je Einwohner	820,01	1.075,95
	zum 31.12. 2022	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{*)} zum 31.12.2022
Investive Verschuldung je Einwohner	139,42	297,06

^{*)} Quelle: <https://www.statistik.niedersachsen.de/themenbereiche/finanzen/themenbereich-finanzen-steuern-personal---tabelle-160576.html> -> Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft

Kennzahlen:

Kennzahl	Angabe des Vor-Vorjahres	Angabe des Vorjahres	Ermittlung des Jahres ¹⁾
Steuerquote	89,07	74,22	77,26
Allgemeine Umlagequote	-	-	-
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	-	-	-
Personalintensität	6,91	6,30	5,52
Abschreibungsintensität	6,07	5,96	4,87
Zinslastquote	0,24	0,19	0,10
Liquiditätskreditquote	16,66	16,66	16,66
Reinvestitionsquote	157,47	212,94	23,87
Fremdkapitalquote ²⁾			

1) Entsprechend der Definition der Kennzahl ist Bezug auf das Haushaltsjahr, das Jahresergebnis oder das Ergebnis des zwei Jahre zurückliegenden Haushaltsjahres zu nehmen.

2) Bei Darstellung einer Zeitreihe ab Eröffnungsbilanz sind die Spalten zu ergänzen.

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.

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.

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

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 sinkende Zinslastquote resultiert aus der Verringerung der Restschuld aus Investitionskrediten, da in den Vorjahren Kreditverbindlichkeiten getilgt, aber bisher keine Neuaufnahme erfolgt ist.

Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinander stehen. Durch die positive Einnahmeentwicklung in den vergangenen zwei Haus-

haltsjahren können die Liquiditätsbelastungen aus Vorjahren abgebaut werden. Die zu erwartenden freien Finanzspitzen lassen kein Risiko einer Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde erkennen.

Die Reinvestitionsquote zeigt, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Aufgrund der angespannten Haushaltslage war es der Gemeinde in den zurückliegenden Jahren nur bedingt möglich, Investitionen zu tätigen. Die geplanten Investitionen gleichen den Vermögensverlust der Vorjahre aus und führen zu einer entsprechen hohen Reinvestitionsquote.

Entwicklung der Nettoposition

Bezeichnung	2010	2011	2012	2013	2014
Nettoposition	6.873.642,74	6.758.308,36	6.732.854,45	6.602.790,06	6.311.882,35
2015	2016	*2017			
5.876.995	5.915.646,72	8.178.246,02			

*Der Jahresabschluss liegt zur Prüfung vor.

Die Angaben beziehen sich jeweils auf den Stand zum 31.12. des Jahres. Die Jahresrechnung 2017 liegt zur Prüfung beim LK vor, die Jahresabschlüsse 2018 ff. stehen noch aus.

Anpassung der gemeindlichen Einrichtungen auf Grund der Bevölkerungsentwicklung

Kommunale Einrichtungen, die sich an der Bevölkerungsentwicklung ausrichten, sind einzig die beiden Kindertagesstätten in Trägerschaft der Kath. Pfarrgemeinde St. Laurentius Gieboldehausen, die seit 2003 im Rahmen vertraglicher Bindungen den gesetzlichen Anspruch gem. KitaG für die Gemeinde erfüllt.

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. Im Sommer 2019 wurde im Ergebnis dieser Planung eine zusätzliche Krippengruppe errichtet. Dies war aufgrund vorhandener Raumkapazitäten mit geringen Aufwendungen möglich. Die Gruppe wird im Kita-Jahr 2020/21 beibehalten und im ab Sommer 2021 in eine altersübergreifende Kita-Gruppe verändert, wenn die Mehrzahl der jetzt starken Krippenjahrgänge über 2 Jahre alt sind und die nachfolgenden Jahrgänge nicht mehr den Bedarf an Krippenplätzen erfordern.

Um den Anspruch der In Absprache mit der Kita erfolgt eine jeweils halbjährige Prüfung der Entwicklung.

Längerfristige Planungen sind aufgrund der Anspruchs für über 1-jährige nicht möglich, da sich die Kinderzahlen jeweils nur im laufenden Jahr ergeben.

Weiter gemeindliche Infrastruktur wie Straßen, Grünflächen, Sportplätze, Spielplätze, Bauhof etc. sind nur bedingt an die Bevölkerungsentwicklung gebunden.

Da der Flecken nach wie vor über annähernd konstante Einwohnerzahlen verfügt, ist hier kein Anpassungsbedarf gegeben.

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	3.544.206,34	3.302.700	4.065.800	4.269.900	4.451.800	4.622.100
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	556.991,79	741.500	694.200	676.800	668.100	685.600
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		195.200	191.200	188.800	187.300	146.300
4.	sonstige Transfererträge						
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	7.818,12	9.500	9.100	9.100	9.100	9.100
6.	privatrechtliche Entgelte	92.397,83	83.000	70.600	25.400	25.400	25.400
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	262.506,62	11.800	10.500	10.500	10.500	10.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.887,56	3.300	800	800	800	800
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10.	Bestandsveränderungen						
11.	sonstige ordentliche Erträge	141.268,13	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	4.611.076,39	4.477.000	5.172.200	5.311.300	5.483.000	5.629.800
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	271.166,81	280.500	290.300	301.800	313.700	326.000
14.	Versorgungsaufwendungen						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.401,21	462.000	627.000	573.600	499.100	487.700
16.	Abschreibungen	54,00	265.100	256.400	258.500	256.300	210.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.879,51	10.500	6.400	4.600	3.600	2.900
18.	Transferaufwendungen	3.235.359,88	3.249.100	3.902.800	4.022.000	4.161.600	4.317.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	178.324,96	182.600	179.900	179.900	179.900	179.900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.979.186,37	4.449.800	5.262.800	5.340.400	5.414.200	5.523.700
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	631.890,02	27.200	-90.600	-29.100	68.800	106.100
22.	außerordentliche Erträge	52.841,49					
23.	außerordentliche Aufwendungen						
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	52.841,49					
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	684.731,51	27.200	-90.600	-29.100	68.800	106.100
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
			2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.432.953,93	3.302.700	4.065.800		4.269.900	4.451.800	4.622.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	555.316,00	741.500	694.200		676.800	668.100	685.600
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	12.458,12	9.500	9.100		9.100	9.100	9.100
5. privatrechtliche Entgelte	91.306,70	83.000	70.600		25.400	25.400	25.400
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265.579,02	11.800	10.500		10.500	10.500	10.500
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.627,56	3.300	800		800	800	800
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	146.854,29	130.000	130.000		130.000	130.000	130.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.511.095,62	4.281.800	4.981.000		5.122.500	5.295.700	5.483.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	268.135,98	280.500	290.300		301.800	313.700	326.000
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	280.927,00	462.000	627.000		573.600	499.100	487.700
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	10.001,87	10.500	6.400		4.600	3.600	2.900
14. Transferauszahlungen	3.213.607,88	3.189.100	3.902.800		4.022.000	4.161.600	4.317.200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	140.827,08	182.600	189.900		189.900	189.900	189.900
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.913.499,81	4.124.700	5.016.400		5.091.900	5.167.900	5.323.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	597.595,81	157.100	-35.400		30.600	127.800	159.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.750,00	430.000	10.000				
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	57.060,00	50.000					
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	59.810,00	480.000	10.000				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	85.035,89	529.500	61.200		25.000	25.000	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		35.000					
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.035,89	564.500	61.200		25.000	25.000	
= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-25.225,89	-84.500	-51.200		-25.000	-25.000	
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	572.369,92	72.600	-86.600		5.600	102.800	159.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	450.000,00						

Haushaltsplan 2023 - Flecken Gieboldehausen

34.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	115.885,32	109.000	95.000		76.600	61.600	62.300
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	334.114,68	-109.000	-95.000		-76.600	-61.600	-62.300
36.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	906.484,60	-36.400	-181.600		-71.000	41.200	97.500

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	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliche Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
1	2	3	4	5	6	7
01 Gemeindeverwaltung	421.500	2.238.600	-1.817.100	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	4.750.700	3.024.200	1.726.500	0	0	0
Summe	5.172.200	5.262.800	-90.600	0	0	0

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	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01 Gemeindeverwaltung	251.800	1.992.200	- 1.740.400	10.000	61.200	-51.200	0	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	4.729.200	3.024.200	1.705.000	0	0	0	0	95.000	-95.000	0
Summe	4.981.000	5.016.400	-35.400	10.000	61.200	-51.200	0	95.000	-95.000	0

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	4.981.000	5.016.400
Investitionstätigkeit	10.000	61.200
Finanzierungstätigkeit	0	95.000
Summe	4.991.000	5.172.600

Budgetrichtlinie für das Haushaltsjahr 2023

1. Budget - Definition und Ziele

Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte, die einen funktional begrenzten Aufgabenbereich darstellen, können durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit erklärt werden. Die Verantwortung für ein Budget wird einer bestimmten Organisationseinheit im Rahmen der Verwaltungsgliederung zugeordnet.¹ Mit der Budgetbildung wird das Prinzip der Ressourcenverantwortung konkretisiert. Innerhalb des Budgets gelten Bewirtschaftungserleichterungen, insbesondere die einseitige und gegenseitige Deckungsfähigkeit der Ansätze für Aufwendungen² und die Übertragbarkeit der Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen.³

Mit der Budgetierung werden folgende Ziele verbunden:

- Stärkung der Eigenverantwortung, Kompetenz und Flexibilität der budgetierten Bereiche,
- Motivation zu effektivem und wirtschaftlichem Handeln,
- Verbesserung der Information durch Einbeziehung der Finanz- und Leistungsziele,
- Haushaltssicherung.

2. Budgetbereiche

(1) Mit folgenden Maßgaben werden die Teilhaushalte jeweils zu einem Budget erklärt:

1. Dem Budget gehören die Konten der Kontenklasse 3 (Erträge), 4 (Aufwendungen), 6 (Einzahlungen) und 7 (Auszahlungen) an.
2. Die Verantwortlichkeiten entsprechen denen des jeweiligen Teilhaushalts.
3. Konten der Kontenart (KA) 316 und 337 (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) und der Kontengruppen (KG) 38 und 48 (Erträge/Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen), 40, 41, 70 und 71 (Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen) sowie 47 (bilanzielle Abschreibungen) gehören dem Budget nicht an.
4. Daneben bilden die Konten der KA 316 und 337 und der KG 47, die Konten der KG 40, 41, 70 und 71 und die Konten der KG 38 und 48 jeweils ein gesondertes Budget. Des Weiteren bilden die Konten der KA 5 ein gesondertes Budget.
5. Die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bilden entsprechend ihrer Zugehörigkeit zum Teilhaushalt jeweils ein gesondertes Budget.

3. Zweckbindungsringe

Zweckbindungsringe werden jeweils getrennt gebildet für die Ergebnis- und Finanzrechnungskonten und entsprechen im Übrigen den gebildeten Budgets (sh. vorstehende Ziff. 1).

4. Budgetbewirtschaftung

Die Budgetverantwortlichen haben die Einhaltung des im jeweiligen Budget ausgewiesenen Plansaldos (Zuschussbudget) grundsätzlich sicherzustellen. Ist dies ausnahmsweise nicht möglich, sind die Gründe hierfür schriftlich anzugeben und anderweitige Deckungsvorschläge zu erarbeiten. Die Deckungsvorschläge sind zunächst innerhalb der der Organisationseinheit zugewiesenen Teilhaushalte zu erarbeiten. 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.

Mit Zustimmung der für das Finanzwesen verantwortlichen Organisationseinheit können die Budgetverantwortlichen die haushaltsrechtlich zulässige Deckungsfähigkeit und die Übertragbarkeit der Ermächtigungen in Anspruch nehmen. Dabei sind die Belange des Gesamthaushalts vorrangig zu berücksichtigen.

¹ § 4 Abs. 3 Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO)

² § 19 KomHKVO

³ § 20 KomHKVO

5. Berichtswesen

Die Steuerung der Budgets soll durch ein regelmäßiges Berichtswesen erfolgen. Dieses ist für die Zukunft noch zu implementieren.

6. Inkrafttreten

Diese Richtlinie tritt am 01.01.2023 in Kraft.

Teilhaushalt 01	Gemeindeverwaltung
11100*	Verwaltungssteuerung und -service
28100*	Heimat- und sonstige Kulturpflege
36200	Jugendarbeit
36500*	Tageseinrichtungen für Kinder
36601*	Spielplätze
36602	Jugendräume
42401	Sportstätten
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
54100*	Gemeindestraßen
54500	Straßenbeleuchtung
55100	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
55200	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
55500	Land- und Forstwirtschaft
57300	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
57301*	Bauhof
57302	Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen
Teilhaushalt 90	Allgemeine Finanzwirtschaft
53100	Elektrizitätsversorgung
53200	Gasversorgung
53300	Wasserversorgung
61100*	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

*Die gekennzeichneten Produkte werden gem. §§ 4 Abs. 7 i.V.m. 60 Nr. 50 KomHKVO als wesentlich festgelegt.

Zusammenstellung Ziele und Kennzahlen 2023

Die Flecken Gieboldehausen verfolgt folgende **strategische Ziele**:

1. Das Leben und Wohnen in der Gemeinde für junge Familien attraktiver gestalten.
2. Die Gemeinschaft u.a. durch Vereine und Veranstaltungen stärken.
3. Die Versorgung und Mobilität für Bürgerinnen und Bürger sicherstellen.

Die Flecken Gieboldehausen verfolgt folgende **operative Ziele**:

wesentliches Produkt	Produktbezeichnung	Produktziel	Zielkennzahl	Plan 2023	Ist 2023
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Ein Sanierungskonzept für das Schloss soll bis Ende des laufenden Haushaltsjahres erstellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
36500	Tageseinrichtungen für Kinder	Die Sandspielanlage in der Kindertagesstätte Heilige Familie und im St. Antonius sollen bis Ende des laufenden Haushaltsjahres erneuert werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
		Raumluftechnische Anlagen sollen in den beiden Kindertagesstätten (Heilige Familie und St. Antonius) bis Ende des laufenden Haushaltsjahres angeschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
36601	Spielplätze	Die Spielanlage auf dem Spielplatz "Auf der Vogelsburg" soll bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres saniert werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
54100	Gemeindestraßen	Die Obertorstraße soll bis Ende des laufenden Haushaltsjahres saniert werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
57301	Bauhof	Bis zum Ende des laufenden Kalenderjahres soll ein Konzept zur energetischen Sanierung des Bauhofgebäudes in der Totenhäuser Straße 14 erstellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	

Produkte des Teilhaushalts 01 Gemeindeverwaltung

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):

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

zugeordnete Produkte:

siehe Produktübersicht

verantwortliche Person:

Karin Wilde

Budgetierungsbestimmungen:

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

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.975,79	181.300	161.300	101.300	101.300	101.300
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		172.400	169.700	168.400	168.000	127.500
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	7.818,12	9.500	9.100	9.100	9.100	9.100
6.	privatrechtliche Entgelte	92.397,83	83.000	70.600	25.400	25.400	25.400
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	262.506,62	11.800	10.500	10.500	10.500	10.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	305,56	300	300	300	300	300
11.	sonstige ordentliche Erträge	57.060,00	50.000				
12.	= Summe ordentliche Erträge	422.063,92	508.300	421.500	315.000	314.600	274.100
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	271.166,81	280.500	290.300	301.800	313.700	326.000
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.401,21	462.000	627.000	573.600	499.100	487.700
16.	Abschreibungen		265.100	256.400	258.500	256.300	210.000
18.	Transferaufwendungen	739.550,88	760.000	885.000	885.000	885.000	885.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	178.324,96	182.600	179.900	179.900	179.900	179.900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.473.443,86	1.950.200	2.238.600	2.198.800	2.134.000	2.088.600
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.051.379,94	-1.441.900	-1.817.100	-1.883.800	-1.819.400	-1.814.500
22.	außerordentliche Erträge	51.000,00					
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	51.000,00					
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.000.379,94	-1.441.900	-1.817.100	-1.883.800	-1.819.400	-1.814.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		243.200	281.000	339.700	352.500	364.100
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		243.200	281.000	339.700	352.500	364.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.000.379,94	-1.441.900	-1.817.100	-1.883.800	-1.819.400	-1.814.500

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00	181.300	161.300		101.300	101.300	101.300
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	12.458,12	9.500	9.100		9.100	9.100	9.100
5.	privatrechtliche Entgelte	91.306,70	83.000	70.600		25.400	25.400	25.400
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265.579,02	11.800	10.500		10.500	10.500	10.500
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	305,56	300	300		300	300	300
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	369.949,40	285.900	251.800		146.600	146.600	146.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10.	Auszahlungen für aktives Personal	268.135,98	280.500	290.300		301.800	313.700	326.000
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	280.927,00	462.000	627.000		573.600	499.100	487.700
14.	Transferauszahlungen	739.550,88	700.000	885.000		885.000	885.000	885.000
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	140.827,08	182.600	189.900		189.900	189.900	189.900
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.429.440,94	1.625.100	1.992.200		1.950.300	1.887.700	1.888.600
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.059.491,54	-1.339.200	-1.740.400		-1.803.700	-1.741.100	-1.742.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								

18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.750,00	430.000	10.000			
20.	Veräußerung von Sachvermögen	57.060,00	50.000				
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.810,00	480.000	10.000			
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	Baumaßnahmen	85.035,89	529.500	61.200		25.000	25.000
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		35.000				
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	85.035,89	564.500	61.200		25.000	25.000
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-25.225,89	-84.500	-51.200		-25.000	-25.000
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.084.717,43	-1.423.700	-1.791.600		-1.828.700	-1.766.100
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.084.717,43	-1.423.700	-1.791.600		-1.828.700	-1.742.000

Produktbeschreibung Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service			
Wesentliches Produkt: Ja		Produktverantwortung: Karin Wilde	
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. - Präsentation der Gemeinde auf einer zentralen Homepage im Internet. - Beantwortung von Anfragen der Bürgerinnen und Bürger.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021
Ratssitzungen (Anzahl)	3	2	4
Verwaltungsausschusssitzungen (Anzahl)	5	5	5
Fachauschusssitzungen (Anzahl)	7	2	2
Ratsmitglieder (Anzahl)	14	14	14
Beschlussvorlagen für Gremiensitzungen (Anzahl)	95	53	70

Teilergebnishaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.375,79	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
12. = Summe ordentliche Erträge		1.375,79	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		7.500,09	4.000	3.600	3.600	3.600	3.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.744,40	6.200	6.400	6.400	6.400	6.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		175.476,69	180.300	177.800	177.800	177.800	177.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		187.721,18	190.500	187.800	187.800	187.800	187.800
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-186.345,39	-189.200	-186.500	-186.500	-186.500	-186.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		-186.345,39	-189.200	-186.500	-186.500	-186.500	-186.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			16.700	19.200	23.300	24.100	24.900
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-16.700	-19.200	-23.300	-24.100	-24.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-186.345,39	-205.900	-205.700	-209.800	-210.600	-211.400

Teilfinanzhaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			1.300	1.300		1.300	1.300	1.300
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.300	1.300		1.300	1.300	1.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10. Auszahlungen für aktives Personal		3.600,00	4.000	3.600		3.600	3.600	3.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		4.195,86	6.200	6.400		6.400	6.400	6.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		138.845,68	180.300	187.800		187.800	187.800	187.800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		146.641,54	190.500	197.800		197.800	197.800	197.800
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-146.641,54	-189.200	-196.500		-196.500	-196.500	-196.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-146.641,54	-189.200	-196.500		-196.500	-196.500	-196.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)		-146.641,54	-189.200	-196.500		-196.500	-196.500	-196.500

Produktbeschreibung Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege			
Wesentliches Produkt: Ja		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Förderung kultureller Projekte und Veranstaltungen sowie Vereine. - Sachdienliche Information, Beratung und Serviceleistungen im Kulturbereich.			
Operative Produktziele und Maßnahmen: Ziel 1: Ein Sanierungskonzept für das Schloss soll bis Ende des laufenden Haushaltsjahres erstellt werden.			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Zu Ziel 1: Umsetzungsquote (%)			100
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021
Weihnachtsmarkt (Anzahl)	1	0	0
Schlossführungen (Anzahl)	3	3	2
Trauungen im Schloss (Anzahl)	60	71	56

Teilergebnishaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten			17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		5.700,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
6. privatrechtliche Entgelte		7.424,00	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
12. = Summe ordentliche Erträge		13.124,00	31.500	31.500	31.500	31.500	31.500
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal		2.863,58	3.200	3.300	3.400	3.500	3.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		13.337,61	62.000	176.000	126.000	48.000	33.000
16. Abschreibungen			22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		118,95					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		16.320,14	87.300	201.400	151.500	73.600	58.700
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-3.196,14	-55.800	-169.900	-120.000	-42.100	-27.200
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)		-3.196,14	-55.800	-169.900	-120.000	-42.100	-27.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			4.200	4.900	5.900	6.100	6.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-4.200	-4.900	-5.900	-6.100	-6.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-3.196,14	-60.000	-174.800	-125.900	-48.200	-33.500

Teilfinanzhaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
4. öffentlich-rechtliche Entgelte		10.100,00	6.500	6.500		6.500	6.500	6.500
5. privatrechtliche Entgelte		7.382,37	7.400	7.400		7.400	7.400	7.400
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		17.482,37	13.900	13.900		13.900	13.900	13.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10. Auszahlungen für aktives Personal		2.863,58	3.200	3.300		3.400	3.500	3.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		11.028,60	62.000	176.000		126.000	48.000	33.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		118,95						
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		14.011,13	65.200	179.300		129.400	51.500	36.600
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		3.471,24	-51.300	-165.400		-115.500	-37.600	-22.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		1.750,00						
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.750,00						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25. Baumaßnahmen		7.191,02						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		7.191,02						
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-5.441,02						
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-1.969,78	-51.300	-165.400		-115.500	-37.600	-22.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)		-1.969,78	-51.300	-165.400		-115.500	-37.600	-22.700

Produktbeschreibung Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder				
Wesentliches Produkt: Ja		Produktverantwortung: Karin Wilde		
Kurzbeschreibung: - Betrieb einer eigenen Kindertagesstätte (Heilige Familie) und kommunale Beteiligung an einer Kindertagesstätte (St. Antonius).				
Operative Produktziele und Maßnahmen: Ziel 1: Die Sandspielanlage in der Kindertagesstätte Heilige Familie und im St. Antonius sollen bis Ende des laufenden Haushaltsjahres erneuert werden. Ziel 2: Raumluftechnische Anlagen sollen in den beiden Kindertagesstätten (Heilige Familie und St. Antonius) bis Ende des laufenden Haushaltsjahres angeschafft werden.				
Zielkennzahlen			Plan 2023	
Zu Ziel 1: Umsetzungsquote (%)			100	
Zu Ziel 2: Umsetzungsquote (%)			100	
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)		Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021
Gruppen mit Kindern über 3 Jahren (Anzahl)		4	4	4
Gruppen mit Kindern unter 3 Jahren (Anzahl)		2	3	3
Gruppen mit Integrationskindern (Anzahl)		1	1	1

Teilergebnishaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		170.000	150.000	90.000	90.000	90.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	251.945,62					
12.	= Summe ordentliche Erträge	251.945,62	175.200	155.200	95.200	95.200	95.200
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.836,61	25.000	35.000	30.000	30.000	30.000
16.	Abschreibungen		18.000	18.500	18.500	18.500	18.500
18.	Transferaufwendungen	739.550,88	760.000	885.000	885.000	885.000	885.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	760.387,49	803.000	938.500	933.500	933.500	933.500
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-508.441,87	-627.800	-783.300	-838.300	-838.300	-838.300
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-508.441,87	-627.800	-783.300	-838.300	-838.300	-838.300
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.300	7.300	8.800	9.100	9.400
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-6.300	-7.300	-8.800	-9.100	-9.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-508.441,87	-634.100	-790.600	-847.100	-847.400	-847.700

Teilfinanzhaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		170.000	150.000		90.000	90.000	90.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.737,52						
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.737,52	170.000	150.000		90.000	90.000	90.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	16.713,32	25.000	35.000		30.000	30.000	30.000
14.	Transferauszahlungen	739.550,88	700.000	885.000		885.000	885.000	885.000
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	756.264,20	725.000	920.000		915.000	915.000	915.000
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-506.526,68	-555.000	-770.000		-825.000	-825.000	-825.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		80.000					
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		80.000					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25.	Baumaßnahmen	34.113,96	110.000	20.000				
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	34.113,96	110.000	20.000				
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-34.113,96	-30.000	-20.000				
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-540.640,64	-585.000	-790.000		-825.000	-825.000	-825.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-540.640,64	-585.000	-790.000		-825.000	-825.000	-825.000

Produktbeschreibung Produkt 36601 Spielplätze

Produkt 36601 Spielplätze			
Wesentliches Produkt: Ja		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Bereitstellung von Kinderspielplätzen. - Wartung und Unterhaltung der Spielgeräte. - Sicherstellung der Betriebssicherheit der Spielgeräte.			
Operative Produktziele und Maßnahmen: Ziel 1: Die Spielanlage auf dem Spielplatz "Auf der Vogelsburg" soll bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres saniert werden.			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Zu Ziel 1: Umsetzungsquote (%)			100
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021
Spielplätze (Anzahl)	5	5	5
Gesamtfläche Spielplätze (m²)	5.914	5.914	5.914
Kinder unter 12 Jahren (Anzahl)	422	414	414

Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00					
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		100	500	500	500	500
12.	= Summe ordentliche Erträge	300,00	100	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.141,24	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
16.	Abschreibungen		2.900	2.700	4.400	4.400	4.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.141,24	6.400	6.200	7.900	7.900	7.900
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-3.841,24	-6.300	-5.700	-7.400	-7.400	-7.400
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-3.841,24	-6.300	-5.700	-7.400	-7.400	-7.400
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.700	4.300	5.200	5.400	5.500
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-3.700	-4.300	-5.200	-5.400	-5.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.841,24	-10.000	-10.000	-12.600	-12.800	-12.900

Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.825,77	3.500	3.500		3.500	3.500	3.500
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.825,77	3.500	3.500		3.500	3.500	3.500
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-3.825,77	-3.500	-3.500		-3.500	-3.500	-3.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		5.000					
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25.	Baumaßnahmen		20.000	20.000				
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		20.000	20.000				
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-15.000	-20.000				
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-3.825,77	-18.500	-23.500		-3.500	-3.500	-3.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-3.825,77	-18.500	-23.500		-3.500	-3.500	-3.500

Produktbeschreibung Produkt 36602 Jugendräume

Produkt 36602 Jugendräume			
Wesentliches Produkt: Nein		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Bereitstellung von Begegnungsstätten für Jugendliche.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 36602 Jugendräume

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12.	= Summe ordentliche Erträge		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288,46	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16.	Abschreibungen		11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen		500	200	200	200	200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	288,46	14.200	13.900	13.900	13.900	13.900
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-288,46	-13.200	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-288,46	-13.200	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-288,46	-13.200	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900

Teilfinanzhaushalt Produkt 36602 Jugendräume

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		2.500	2.500		2.500	2.500	2.500
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		500	200		200	200	200
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.000	2.700		2.700	2.700	2.700
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-3.000	-2.700		-2.700	-2.700	-2.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-3.000	-2.700		-2.700	-2.700	-2.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)		-3.000	-2.700		-2.700	-2.700	-2.700

Produktbeschreibung Produkt 42401 Sportstätten

Produkt 42401 Sportstätten			
Wesentliches Produkt: Nein		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (Sportplätze und Turnhallen) und deren Einrichtungen für die Sportvereine.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
6. privatrechtliche Entgelte		3.436,00	600	3.400	3.400	3.400	3.400
12. = Summe ordentliche Erträge		3.436,00	600	3.400	3.400	3.400	3.400
Ordentliche Aufwendungen							
19. sonstige ordentliche Aufwendungen			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		3.436,00	-400	2.400	2.400	2.400	2.400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)		3.436,00	-400	2.400	2.400	2.400	2.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			800	900	1.100	1.100	1.200
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-800	-900	-1.100	-1.100	-1.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		3.436,00	-1.200	1.500	1.300	1.300	1.200

Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
5. privatrechtliche Entgelte		3.436,00	600	3.400		3.400	3.400	3.400
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.436,00	600	3.400		3.400	3.400	3.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		3.436,00	-400	2.400		2.400	2.400	2.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		3.436,00	-400	2.400		2.400	2.400	2.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)		3.436,00	-400	2.400		2.400	2.400	2.400

Produktbeschreibung Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen			
Wesentliches Produkt: Nein		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Bauleitplanung: Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bebauungsplänen. - Kommunale Strukturentwicklung: Konzeption für weitere Gemeindeentwicklung. - Stellungnahme zu überörtlichen Planungen.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		1.095,00	1.000	600	600	600	600
6. privatrechtliche Entgelte		4.117,32	700	700	700	700	700
11. sonstige ordentliche Erträge		57.060,00	50.000				
12. = Summe ordentliche Erträge		62.272,32	51.700	1.300	1.300	1.300	1.300
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.833,41	48.000	15.100	15.100	15.100	15.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		15.833,41	48.000	15.100	15.100	15.100	15.100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		46.438,91	3.700	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800
22. außerordentliche Erträge		51.000,00					
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		51.000,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		97.438,91	3.700	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		97.438,91	3.700	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800

Teilfinanzhaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
4. öffentlich-rechtliche Entgelte		1.135,00	1.000	600		600	600	600
5. privatrechtliche Entgelte		3.955,07	700	700		700	700	700
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		5.090,07	1.700	1.300		1.300	1.300	1.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		15.875,89	48.000	15.100		15.100	15.100	15.100
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		15.875,89	48.000	15.100		15.100	15.100	15.100
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-10.785,82	-46.300	-13.800		-13.800	-13.800	-13.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			345.000	10.000				
20. Veräußerung von Sachvermögen		57.060,00	50.000					
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		57.060,00	395.000	10.000				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25. Baumaßnahmen			379.500	11.200				
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			379.500	11.200				
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		57.060,00	15.500	-1.200				
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		46.274,18	-30.800	-15.000		-13.800	-13.800	-13.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)		46.274,18	-30.800	-15.000		-13.800	-13.800	-13.800

Produktbeschreibung Produkt 54100 Gemeindestraßen

Produkt 54100 Gemeindestraßen			
Wesentliches Produkt: Ja		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Realisierung, Planung und Unterhaltung der Verkehrsinfrastruktur (Gemeindestraßen, Fußwege sowie Brückenbauwerke).			
Operative Produktziele und Maßnahmen: Ziel 1: Die Obertorstraße soll bis Ende des laufenden Haushaltsjahres saniert werden.			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Zu Ziel 1: Umsetzungsquote (%)			100
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021
Brückenbauwerke (Anzahl)	16	16	16
Gemeindestraßen und Fußwege (Anzahl)	78	78	78
Gemeindestraßen und Fußwege (m²)	266.784	266.784	266.784

Teilergebnishaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		144.900	141.800	140.500	140.100	99.600
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.023,12	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6.	privatrechtliche Entgelte	10.454,83	9.600	9.000	9.000	9.000	9.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	11.477,95	156.500	152.800	151.500	151.100	110.600
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.125,77	203.000	203.000	211.300	211.300	211.300
16.	Abschreibungen		195.600	188.600	187.600	185.100	140.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	123.125,77	398.600	391.600	398.900	396.400	351.400
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-111.647,82	-242.100	-238.800	-247.400	-245.300	-240.800
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-111.647,82	-242.100	-238.800	-247.400	-245.300	-240.800
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		71.600	82.700	100.000	103.700	107.200
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-71.600	-82.700	-100.000	-103.700	-107.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-111.647,82	-313.700	-321.500	-347.400	-349.000	-348.000

Teilfinanzhaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.223,12	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
5.	privatrechtliche Entgelte	9.567,58	9.600	9.000		9.000	9.000	9.000
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.790,70	11.600	11.000		11.000	11.000	11.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	131.428,52	203.000	203.000		211.300	211.300	211.300
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.428,52	203.000	203.000		211.300	211.300	211.300
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-120.637,82	-191.400	-192.000		-200.300	-200.300	-200.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25.	Baumaßnahmen	43.730,91	5.000					
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	43.730,91	5.000					
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-43.730,91	-5.000					
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-164.368,73	-196.400	-192.000		-200.300	-200.300	-200.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-164.368,73	-196.400	-192.000		-200.300	-200.300	-200.300

Produktbeschreibung Produkt 54500 Straßenbeleuchtung

Produkt 54500 Straßenbeleuchtung			
Wesentliches Produkt: Nein		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)		Ist 2019	Ist 2020
			Ist 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 54500 Straßenbeleuchtung

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		400	400	400	400	400
6.	privatrechtliche Entgelte	2.528,63					
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.528,63	400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.422,03	51.000	90.000	92.600	95.400	98.300
16.	Abschreibungen		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	43.422,03	52.600	91.600	94.200	97.000	99.900
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-40.893,40	-52.200	-91.200	-93.800	-96.600	-99.500
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-40.893,40	-52.200	-91.200	-93.800	-96.600	-99.500
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.000	3.400	4.100	4.300	4.400
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-3.000	-3.400	-4.100	-4.300	-4.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-40.893,40	-55.200	-94.600	-97.900	-100.900	-103.900

Teilfinanzhaushalt Produkt 54500 Straßenbeleuchtung

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
5.	privatrechtliche Entgelte	2.528,63						
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.528,63						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	39.287,56	51.000	90.000		92.600	95.400	98.300
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.287,56	51.000	90.000		92.600	95.400	98.300
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-36.758,93	-51.000	-90.000		-92.600	-95.400	-98.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.000,00						
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25.	Baumaßnahmen		15.000					
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		15.000					
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	1.000,00	-15.000					
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-35.758,93	-66.000	-90.000		-92.600	-95.400	-98.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-35.758,93	-66.000	-90.000		-92.600	-95.400	-98.300

Produktbeschreibung Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau			
Wesentliches Produkt: Nein		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Bewirtschaftung der Parkanlagen und öffentlichen Grünflächen. - Anlage und Unterhaltung von Wander- und Radwegen.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		300,00					
6. privatrechtliche Entgelte		2.431,09	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
12. = Summe ordentliche Erträge		2.731,09	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.069,52	16.000	26.000	26.000	26.000	26.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		18.069,52	16.000	26.000	26.000	26.000	26.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-15.338,43	-13.400	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		-15.338,43	-13.400	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			135.900	157.200	189.900	197.300	203.700
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-135.900	-157.200	-189.900	-197.300	-203.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-15.338,43	-149.300	-180.700	-213.400	-220.800	-227.200

Teilfinanzhaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		300,00						
5. privatrechtliche Entgelte		2.431,09	2.600	2.500		2.500	2.500	2.500
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.731,09	2.600	2.500		2.500	2.500	2.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		17.312,65	16.000	26.000		26.000	26.000	26.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		17.312,65	16.000	26.000		26.000	26.000	26.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-14.581,56	-13.400	-23.500		-23.500	-23.500	-23.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-14.581,56	-13.400	-23.500		-23.500	-23.500	-23.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)		-14.581,56	-13.400	-23.500		-23.500	-23.500	-23.500

Produktbeschreibung Produkt 55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Produkt 55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen			
Wesentliches Produkt: Nein		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Ausbau und Unterhaltung von Gewässern III. Ordnung.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)		Ist 2019	Ist 2020
			Ist 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	120,00	100	100	100	100	100
12. = Summe ordentliche Erträge	120,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.000			
20. = Summe ordentliche Aufwendungen			10.000			
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	120,00	100	-9.900	100	100	100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	120,00	100	-9.900	100	100	100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		400	500	600	600	700
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-400	-500	-600	-600	-700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	120,00	-300	-10.400	-500	-500	-600

Teilfinanzhaushalt Produkt 55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	120,00	100	100		100	100	100
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120,00	100	100		100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände			10.000				
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			10.000				
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	120,00	100	-9.900		100	100	100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	120,00	100	-9.900		100	100	100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	120,00	100	-9.900		100	100	100

Produktbeschreibung Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft			
Wesentliches Produkt: Nein		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Unterhaltung der Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege. - Durchführung von Maßnahmen zur Verbesserung der Bodenkultur. - Förderung von Ackerbau und Viehzucht. - Schädlingsbekämpfung. - Bewirtschaftung von Wälder.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6.	privatrechtliche Entgelte	2.926,94	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.926,94	12.000	12.300	12.300	12.300	12.300
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.163,42	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
16.	Abschreibungen		400	400	400	400	400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.163,42	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-8.236,48	-2.400	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-8.236,48	-2.400	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		600	600	800	800	800
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-600	-600	-800	-800	-800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.236,48	-3.000	-2.700	-2.900	-2.900	-2.900

Teilfinanzhaushalt Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
5.	privatrechtliche Entgelte	2.926,94	2.000	2.300		2.300	2.300	2.300
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.926,94	12.000	12.300		12.300	12.300	12.300
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	12.912,12	14.000	14.000		14.000	14.000	14.000
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.912,12	14.000	14.000		14.000	14.000	14.000
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-9.985,18	-2.000	-1.700		-1.700	-1.700	-1.700
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-9.985,18	-2.000	-1.700		-1.700	-1.700	-1.700
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-9.985,18	-2.000	-1.700		-1.700	-1.700	-1.700

Produktbeschreibung Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Wesentliches Produkt: Nein		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)		Ist 2019	Ist 2020
			Ist 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	305,56	300	300	300	300	300
12. = Summe ordentliche Erträge	305,56	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen						
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	305,56	300	300	300	300	300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	305,56	300	300	300	300	300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	305,56	300	300	300	300	300

Teilfinanzhaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	305,56	300	300		300	300	300
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	305,56	300	300		300	300	300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	305,56	300	300		300	300	300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	305,56	300	300		300	300	300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	305,56	300	300		300	300	300

Produktbeschreibung Produkt 57301 Bauhof

Produkt 57301 Bauhof			
Wesentliches Produkt: Ja		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Verwaltung und Betrieb des Baubetriebshofes.			
Operative Produktziele und Maßnahmen: Ziel 1: Bis zum Ende des laufenden Kalenderjahres soll ein Konzept zur energetischen Sanierung des Bauhofgebäudes in der Totenhäuser Straße 14 erstellt werden.			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Zu Ziel 1: Umsetzungsquote (%)			100
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021
Bauhofmitarbeiter*in vollbeschäftigt (Anzahl)	4	4	4
Bauhofmitarbeiter*in geringfügig beschäftigt (Anzahl)	1	1	1

Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Bauhof

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
6. privatrechtliche Entgelte	58.959,02	60.000	45.200			
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.561,00	11.800	10.500	10.500	10.500	10.500
12. = Summe ordentliche Erträge	69.520,02	75.000	58.900	13.700	13.700	13.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	260.803,14	273.300	283.400	294.800	306.600	318.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.253,14	30.800	44.300	45.000	45.700	46.400
16. Abschreibungen		13.300	11.300	12.700	13.000	11.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.729,32	800	900	900	900	900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	291.785,60	318.200	339.900	353.400	366.200	377.800
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-222.265,58	-243.200	-281.000	-339.700	-352.500	-364.100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-222.265,58	-243.200	-281.000	-339.700	-352.500	-364.100
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		243.200	281.000	339.700	352.500	364.100
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		243.200	281.000	339.700	352.500	364.100
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-222.265,58					

Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Bauhof

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	58.959,02	60.000	45.200				
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.841,50	11.800	10.500		10.500	10.500	10.500
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.800,52	71.800	55.700		10.500	10.500	10.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Auszahlungen für aktives Personal	261.672,40	273.300	283.400		294.800	306.600	318.800
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	27.161,11	30.800	44.300		45.000	45.700	46.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.862,45	800	900		900	900	900
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.695,96	304.900	328.600		340.700	353.200	366.100
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-215.895,44	-233.100	-272.900		-330.200	-342.700	-355.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen			10.000		25.000	25.000	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		35.000					
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		35.000	10.000		25.000	25.000	
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-35.000	-10.000		-25.000	-25.000	
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-215.895,44	-268.100	-282.900		-355.200	-367.700	-355.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-215.895,44	-268.100	-282.900		-355.200	-367.700	-355.600

Produktbeschreibung Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen			
Wesentliches Produkt: Nein		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung:			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)		Ist 2019	Ist 2020
		Ist 2021	

Teilergebnishaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.185,60		1.200	1.200	1.200	1.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.185,60		1.200	1.200	1.200	1.200
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.185,60		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.185,60		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.185,60		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

Teilfinanzhaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.185,60		1.200		1.200	1.200	1.200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.185,60		1.200		1.200	1.200	1.200
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.185,60		-1.200		-1.200	-1.200	-1.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.185,60		-1.200		-1.200	-1.200	-1.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.185,60		-1.200		-1.200	-1.200	-1.200

Produkte des Teilhaushalts 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):

53 Ver- und Entsorgung
61 Allgemeine Finanzwirtschaft

zugeordnete Produkte:

siehe Produktübersicht

verantwortliche Person:

Karin Wilde

Budgetierungsbestimmungen:

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

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz		mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.544.206,34	3.302.700	4.065.800	4.269.900	4.451.800	4.622.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	555.016,00	560.200	532.900	575.500	566.800	584.300
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		22.800	21.500	20.400	19.300	18.800
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.582,00	3.000	500	500	500	500
11. sonstige ordentliche Erträge	141.268,13	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
12. = Summe ordentliche Erträge	4.246.072,47	4.018.700	4.750.700	4.996.300	5.168.400	5.355.700
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen	54,00					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.879,51	10.500	6.400	4.600	3.600	2.900
18. Transferaufwendungen	2.495.809,00	2.489.100	3.017.800	3.137.000	3.276.600	3.432.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.505.742,51	2.499.600	3.024.200	3.141.600	3.280.200	3.435.100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	1.740.329,96	1.519.100	1.726.500	1.854.700	1.888.200	1.920.600
22. außerordentliche Erträge	1.841,49					
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	1.841,49					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	1.742.171,45	1.519.100	1.726.500	1.854.700	1.888.200	1.920.600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.742.171,45	1.519.100	1.726.500	1.854.700	1.888.200	1.920.600

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz		VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.432.953,93	3.302.700	4.065.800		4.269.900	4.451.800	4.622.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	555.016,00	560.200	532.900		575.500	566.800	584.300
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.322,00	3.000	500		500	500	500
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	146.854,29	130.000	130.000		130.000	130.000	130.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.141.146,22	3.995.900	4.729.200		4.975.900	5.149.100	5.336.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	10.001,87	10.500	6.400		4.600	3.600	2.900
14. Transferauszahlungen	2.474.057,00	2.489.100	3.017.800		3.137.000	3.276.600	3.432.200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.484.058,87	2.499.600	3.024.200		3.141.600	3.280.200	3.435.100
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.657.087,35	1.496.300	1.705.000		1.834.300	1.868.900	1.901.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	1.657.087,35	1.496.300	1.705.000		1.834.300	1.868.900	1.901.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	450.000,00						
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	115.885,32	109.000	95.000		76.600	61.600	62.300
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	334.114,68	-109.000	-95.000		-76.600	-61.600	-62.300
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	1.991.202,03	1.387.300	1.610.000		1.757.700	1.807.300	1.839.500

Produktbeschreibung Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung			
Wesentliches Produkt: Nein		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Zusammenarbeit mit den Netzbetreibern und den Energieversorgungsunternehmen. - Schließung von Konzessionsverträgen. - Erhebung der Konzessionsabgabe vom Energieversorgungsunternehmen.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
11.	sonstige ordentliche Erträge	83.964,86	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	83.964,86	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	83.964,86	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	83.964,86	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	83.964,86	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000

Teilfinanzhaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	89.095,29	80.000	80.000		80.000	80.000	80.000
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.095,29	80.000	80.000		80.000	80.000	80.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	89.095,29	80.000	80.000		80.000	80.000	80.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	89.095,29	80.000	80.000		80.000	80.000	80.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	89.095,29	80.000	80.000		80.000	80.000	80.000

Produktbeschreibung Produkt 53200 Gasversorgung

Produkt 53200 Gasversorgung			
Wesentliches Produkt: Nein		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Zusammenarbeit mit den Gasversorgungsunternehmen. - Schließung von Konzessionsverträgen. - Erhebung der Konzessionsabgabe vom Gasversorgungsunternehmen.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 53200 Gasversorgung

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
11.	sonstige ordentliche Erträge	16.726,78	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	16.726,78	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	16.726,78	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	16.726,78	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	16.726,78	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Teilfinanzhaushalt Produkt 53200 Gasversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	13.881,74	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.881,74	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	13.881,74	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	13.881,74	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	13.881,74	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000

Produktbeschreibung Produkt 53300 Wasserversorgung

Produkt 53300 Wasserversorgung			
Wesentliches Produkt: Nein		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Zusammenarbeit mit den Wasserversorgungsunternehmen. - Schließung von Konzessionsverträgen. - Erhebung der Konzessionsabgabe vom Wasserversorgungsunternehmen.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
11.	sonstige ordentliche Erträge	38.160,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	38.160,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	38.160,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	38.160,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	38.160,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000

Teilfinanzhaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
8.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	39.582,26	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.582,26	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	39.582,26	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	39.582,26	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	39.582,26	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000

Produktbeschreibung Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen			
Wesentliches Produkt: Ja		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Veranschlagung von kommunalen Steuern sowie Anteilen der Samtgemeindeumlage und der Kreisumlage. - Darstellung der Steuererträge, der allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021
Objekte Grundsteuer A (Anzahl)	512	519	506
Objekte Grundsteuer B (Anzahl)	1.577	1.612	1.576
Veranlagte Betriebe (Anzahl)	186	193	203
Veranlagte Hunde (Anzahl)	273	300	348
Hebesatz Grundsteuer A (%)	360	360	360
Hebesatz Grundsteuer B (%)	360	360	360
Hebesatz Gewerbesteuer (%)	360	360	360

Teilergebnishaushalt Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.544.206,34	3.302.700	4.065.800	4.269.900	4.451.800	4.622.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	555.016,00	560.200	532.900	575.500	566.800	584.300
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		22.800	21.500	20.400	19.300	18.800
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.582,00	3.000	500	500	500	500
11. sonstige ordentliche Erträge	2.416,49					
12. = Summe ordentliche Erträge	4.107.220,83	3.888.700	4.620.700	4.866.300	5.038.400	5.225.700
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen	54,00					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	384,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18. Transferaufwendungen	2.495.809,00	2.489.100	3.017.800	3.137.000	3.276.600	3.432.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.496.247,00	2.491.100	3.018.800	3.138.000	3.277.600	3.433.200
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	1.610.973,83	1.397.600	1.601.900	1.728.300	1.760.800	1.792.500
22. außerordentliche Erträge	1.841,49					
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	1.841,49					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	1.612.815,32	1.397.600	1.601.900	1.728.300	1.760.800	1.792.500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.612.815,32	1.397.600	1.601.900	1.728.300	1.760.800	1.792.500

Teilfinanzhaushalt Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.432.953,93	3.302.700	4.065.800		4.269.900	4.451.800	4.622.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	555.016,00	560.200	532.900		575.500	566.800	584.300
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.322,00	3.000	500		500	500	500
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.295,00						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.998.586,93	3.865.900	4.599.200		4.845.900	5.019.100	5.206.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	432,00	2.000	1.000		1.000	1.000	1.000
14. Transferauszahlungen	2.474.057,00	2.489.100	3.017.800		3.137.000	3.276.600	3.432.200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.474.489,00	2.491.100	3.018.800		3.138.000	3.277.600	3.433.200
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.524.097,93	1.374.800	1.580.400		1.707.900	1.741.500	1.773.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	1.524.097,93	1.374.800	1.580.400		1.707.900	1.741.500	1.773.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	1.524.097,93	1.374.800	1.580.400		1.707.900	1.741.500	1.773.700

Produktbeschreibung Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Wesentliches Produkt: Nein		Produktverantwortung: Karin Wilde	
Kurzbeschreibung: - Unterstützung bei der Aufnahme und Abwicklung von Darlehen und Krediten. - Bewirtschaftung der Rücklagen- und Schulden.			
Operative Produktziele und Maßnahmen:			
Zielkennzahlen			Plan 2023
Grundinformationen (Stand zum 31.12. des Jahres)	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.495,51	8.500	5.400	3.600	2.600	1.900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	9.495,51	8.500	5.400	3.600	2.600	1.900
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-9.495,51	-8.500	-5.400	-3.600	-2.600	-1.900
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-9.495,51	-8.500	-5.400	-3.600	-2.600	-1.900
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.495,51	-8.500	-5.400	-3.600	-2.600	-1.900

Teilfinanzhaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	9.569,87	8.500	5.400		3.600	2.600	1.900
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.569,87	8.500	5.400		3.600	2.600	1.900
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-9.569,87	-8.500	-5.400		-3.600	-2.600	-1.900
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-9.569,87	-8.500	-5.400		-3.600	-2.600	-1.900
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	450.000,00						
34.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	115.885,32	109.000	95.000		76.600	61.600	62.300
35.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	334.114,68	-109.000	-95.000		-76.600	-61.600	-62.300
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	324.544,81	-117.500	-100.400		-80.200	-64.200	-64.200

Investitionsplan 2023/2024 - Flecken Gieboldehausen

Einbau RLT-Anlagen KiTa HI. Familie (Maßnahme-Nr.: 36500202202)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgeste llt	Gesamt VE	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027	Gesamtinve stitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	80.000,00	0	0	0	0	0	80.000,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	100.000,00	0	0	0	0	0	120.000,00

Anschaffung Spielgerät (Maßnahme-Nr.: 36601201801)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgeste llt	Gesamt VE	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027	Gesamtinve stitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0		0	0	0	0	0	20.000,00

Förderprogramm Perspektive Innenstadt (Maßnahme-Nr.: 5110020220)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgeste llt	Gesamt VE	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027	Gesamtinve stitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	10.000	0	0	0	0	345.000,00	0	0	0	0	0	355.000,00
Auszahlungen	11.200	0	0	0	0	379.500,00	0	0	0	0	0	390.700,00

Einbau Photovoltaik und Neugestaltung Bauhof (Maßnahme-Nr.: 57301202301)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgeste llt	Gesamt VE	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027	Gesamtinve stitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	10.000	25.000	25.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	60.000,00

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(ohne Kassenkredite)
- in € -

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2023 ¹⁾
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	757.854	649.343
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	757.854	649.343

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 - Teil A, B und Anhang

Beschäftigte				Haushaltsjahr		Am 30.06.2022		Erläuterungen
				2023	2022	besetzt	frei	
Art	Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gruppe	Ergebnis	Ergebnis			
1 Tariflich Beschäftigte	1	Reinigungskraft	EG 2	0,12	0,12	0,12	0	Abgeordnet zur Kläranlage SGG
	2	Bauhofmitarbeiter	EG 4	0,00	3	3	0	
			EG 5	4,00	1	1	0	
			EG 6	1,00	1	1	0	
1 Tariflich Beschäftigte Ergebnis				5,12	5,12	5,12	0	
Gesamtergebnis				5,12	5,12	5,12	0	

Stellenübersicht - Beschäftigte

Produkt	Organisationseinheit	Entgeltgruppe				Gesamt
		EG 2	EG 4	EG 5	EG 6	
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,065				0,065
28100 Ergebnis		0,065				0,065
57301	Bauhof	0,055	0,000	4,000	1,000	5,055
57301 Ergebnis		0,055	0,000	4,000	1,000	5,055
Gesamtergebnis		0,120	0,000	4,000	1,000	5,120

Bilanz (ohne Vermögenstrennung) des Flecken Gieboldehausen zum 31.12.2017

Aktiva			Passiva		
	2016	2017		2016	2017
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
1. Immaterielles Vermögen	382.252,49	374.272,62	1. Nettoposition	5.915.646,72	8.178.246,02
1.1 Konzession	0,00	0,00	1.1 Basis-Reinvermögen	2.198.397,56	3.789.925,21
1.2 Lizenzen	0,00	0,00	1.1.1 Reinvermögen	2.443.625,21	3.789.925,21
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	-245.227,65	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	382.252,49	374.272,62	1.2 Rücklagen	0,00	0,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2. Sachvermögen	8.800.625,10	8.545.186,18	1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	738.450,65	723.216,75	1.2.4 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.247.653,75	3.206.586,80	1.3 Jahresergebnis	-11.283,92	945.751,12
2.3 Infrastrukturvermögen	4.696.619,97	4.418.374,29	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-328.244,74	-256.511,57
2.4 Bauten auf fremdem Grundstücken	0,00	0,00	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HHR für Aufwendungen (in Klammern)	316.960,82	1.202.262,69
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	622,27	622,27	1.4 Sonderposten	3.728.533,08	3.442.569,69
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	81.050,94	64.139,19	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.932.534,30	1.839.262,12
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	23.427,52	20.840,52	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.795.998,78	1.602.110,57
2.8 Vorräte	0,00	0,00	1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.800,00	111.406,36	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3. Finanzvermögen	289.527,88	365.950,40	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	1.197,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	2.300,00	2.300,00	2. Schulden	1.597.102,22	1.262.958,97
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	2.1 Geldschulden	1.467.078,04	1.100.004,40
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	793.147,25	700.004,40
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	56.913,68	107.302,56	2.1.3 Liquiditätskredite	673.930,79	400.000,00
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	41.481,62	66.573,09	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	188.832,58	189.774,75	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	42.662,50	44.517,25
4. Liquide Mittel	2.367,27	210.773,17	2.4 Transferverbindlichkeiten	29.692,96	60.390,17
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
Bilanzsumme	9.474.772,74	9.496.182,37	2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	17.150,96	37.881,17
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	2.000,00
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	12.542,00	20.509,00
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	57.668,72	58.047,15
			2.5.1 Durchlaufende Posten	43.602,70	51.129,87
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	43.602,70	51.129,87
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	14.066,02	6.917,28
			3. Rückstellungen	1.960.454,27	51.198,51
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	5.386,23	8.222,97
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	19.913,04	19.913,04
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	1.916.800,00	0,00
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflicht. aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
			3.8 Andere Rückstellungen	18.355,00	23.062,50
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.569,53	3.778,87
			Bilanzsumme	9.474.772,74	9.496.182,37

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

Vorbelastungen künftiger Jahre (§ 54 Abs. 5 GemHKVO)

1	Haushaltsreste aus dem Vorjahr	4.000,00 €
1.1	für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00 €
1.2	für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00 €
2	Stundungen (über den 31.12.2017 hinaus)	52.903,85 €
3	Bürgschaften	0,00 €
	Summe Vorbelastungen	56.903,85 €
	nachrichtlich: Haushaltsreste für Aufwendungen	

Die Vollständigkeit und Richtigkeit der Bilanz des Flecken Gieboldehausen zum Stichtag 31.12.2017 wird gemäß § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG festgestellt.

Gieboldehausen, den 05.07.2022

Flecken Gieboldehausen
Die Bürgermeisterin

Gemeindedirektorin