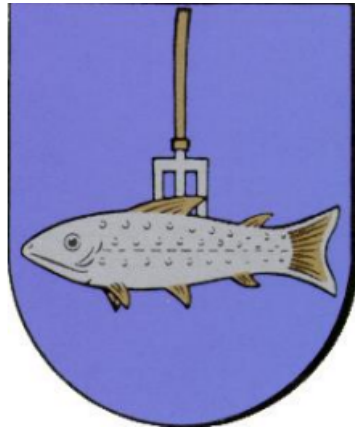


Gemeinde Rhumspringe



Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

2023/2024

Inhaltsverzeichnis

Beschreibung	Seite
Haushaltssatzung	5
Vorbericht	7
Ergebnis- und Finanzhaushalt	27
Übersicht Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	31
Übersicht Produktgruppen	35
Übersicht über die (wesentlichen) Produkte	36
Übersicht über die Leistungen der Produkte (Produktbeschreibungen)	37
Zusammenstellung der Produktziele 2023 und 2024	40
Budgetrichtlinie	42
Teilhaushalte nach Produkten mit Investitionen	
Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung	43
Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produkt 36200 Jugendarbeit	
Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt 36601 Spielplätze	
Produkt 36602 Jugendräume	
Produkt 42401 Sportstätten	
Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt 54100 Gemeindestraßen	
Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	
Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau	
Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft	
Produkt 57100 Wirtschaftsförderung	
Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt 57301 Bauhof	
Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt 57501 Tourismus allgemein	
Produkt 57502 Touristische Einrichtungen	
Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	67
Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung	
Produkt 53200 Gasversorgung	
Produkt 53300 Wasserversorgung	
Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Investitionsübersicht	75
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	77
Stellenplan und Stellenübersicht	79
Bilanz	80

Haushaltssatzung der Gemeinde Rhumspringe

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

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023/2024 wird

	2023	2024
1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
1.1 der ordentlichen Erträge auf	2.224.100 €	2.289.200 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	2.295.900 €	2.362.200 €
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 €	0 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	0 €	0 €
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.124.000 €	2.189.800 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.085.500 €	2.152.400 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	566.800 €	760.000 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	681.000 €	760.000 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	75.000 €	97.200 €
festgesetzt.		
Nachrichtlich: Gesamtbetrag		
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	2.690.800 €	2.949.800 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	2.841.500 €	3.009.600 €

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1 € bzw. 1 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für die Haushaltsjahre 2023/2024 wie folgt festgesetzt:

- | | | |
|-----|--|-----------|
| 1. | Grundsteuer | |
| 1.1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 350 v. H. |
| 1.2 | für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 330 v. H. |
| 2. | Gewerbesteuer | 320 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 ein 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.

Rhumspringe, den

Die Bürgermeisterin

Vorbericht zum Doppelhaushalt 2023/2024 der Gemeinde Rhumspringe

Der Vorbericht zum Haushalt ist gem. § 1 Abs. 2 S. 1 Nr. 3 Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) verbindliche Anlage des Haushaltsplans. Er gibt einen Überblick über die Tendenz und den Stand der Haushaltswirtschaft. Er enthält eine wertende Analyse der finanziellen Lage und ihrer voraussichtlichen Entwicklung (§ 6 Abs. 1 KomHKVO).

Der Haushaltsplan ist in einen Ergebnis- und Finanzhaushalt gegliedert. Im Ergebnishaushalt werden die ordentlichen Erträge und Aufwendungen, also das Ressourcenaufkommen und der Ressourcenverbrauch, unabhängig vom Zeitpunkt der tatsächlichen Ein- und Auszahlungen, für die laufende Verwaltung abgebildet. Der Finanzhaushalt enthält alle Ein- und Auszahlungen für die laufende Verwaltung und für die Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung wird in den Haushalt einbezogen und schließt das Investitionsprogramm mit ein.

Der vorliegende Haushalt ist in zwei Teilhaushalte aufgeteilt, die neben der allgemeinen Finanzwirtschaft der Verwaltungseinheit entsprechen.

Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Vertretung hat die erste Eröffnungsbilanz der Gemeinde Rhumspringe zum 01.01.2010 und die Jahresabschlüsse bis einschließlich 2017 beschlossen, der für das Rechnungsjahr 2018 liegt dem Landkreis Göttingen zur Prüfung vor. Die Gemeinde Rhumspringe ist intensiv darum bemüht, die noch fehlenden Jahresabschlüsse zeitnah zu erstellen und beabsichtigt, die Jahresrechnungen 2019-2021 im Haushaltsjahr 2024 zur Prüfung vorzulegen.

Für das Jahr 2021 fehlen noch die Zu- und Abgänge zu den Vermögenswerten sowie die Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten. In die folgenden Zahlen für das Rechnungsjahr 2021 sind deshalb für diese Positionen die Planansätze eingeflossen.

Entwicklung des Jahresergebnisses

Bezeichnung	2021 RE*	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erträge	1.844.609	1.867.100	2.224.100	2.289.200	2.348.500	2.437.500	2.510.200
Aufwendungen	1.604.108	1.867.100	2.295.900	2.362.200	2.431.200	2.522.100	2.601.500
Ordentliches Ergebnis	240.501	0	-71.800	-73.000	-82.700	-84.600	-91.300

* RE = vorläufiges Rechnungsergebnis

Der Haushalt ist in Erträgen und Aufwendungen nicht ausgeglichen. Auch im Finanzplanungszeitraum werden für die folgenden Jahre Fehlbeträge im Ergebnis erwartet. Die Bilanz zum 31.12.2018 weist eine Überschussrücklage i.H.v. 973.711,83 Euro aus. Hinzu kommt das Jahresergebnis 2018 in Höhe von 55.415,76 Euro aus. Diese Beträge in Höhe von insgesamt **1.029.127,59 Euro** können grundsätzlich zur Verrechnung mit den geplanten Fehlbeträgen herangezogen werden (§ 110 Abs. 5 NKomVG). Nach aktuellen Erkenntnissen kann auch für die Haushaltsjahre 2019-2022 mit erheblichen Überschüssen gerechnet werden. Auch wenn es sich bei den Jahren 2019-

2022 derzeit noch um vorläufige Ergebnisse handelt, hat die Vergangenheit gezeigt, dass im Bereich der noch zu buchenden Abschreibungen und Sonderposten es nur zu geringen Abweichungen gegenüber der Planung kommen wird.

Unter der Voraussetzung, dass die Abschreibungen und Sonderposten für diese Jahre entsprechend der Planansätze gebucht werden, ergeben sich für **2019 rd. 240.000 Euro**, für **2020 rd. 92.000 Euro**, für **2021 ebenfalls rd. 240.000 Euro** und für das Jahr **2022 Überschüsse** von ca. **325.000 Euro**. Damit ist für diese Jahre eine Entnahme aus der Überschussrücklage nicht erforderlich, so dass die bestehende Rücklage geeignet ist, sowohl die Haushaltsjahre 2023 und 2024 als auch die mittelfristige Finanzplanung auszugleichen. **Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich 2023/2024 gilt in Folge dessen als erfüllt.**

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde Rhumspringe ist gegeben, da auch unter Berücksichtigung der noch vorläufigen Rechnungsergebnisse aus den Jahren 2018 bis 2022 aufgrund der Ergebnisüberschüsse zweifelsfrei davon auszugehen ist, dass alle Kriterien des § 23 KomHKVO erfüllt sind.

§ 23 Ziffer 3 KomHKVO zu Verbindlichkeiten aus Verlustübernahmen für Einrichtungen und Eigenbetriebe trifft nicht zu, da entsprechende Einrichtungen und Betriebe nicht vorhanden sind.

§ 23 Ziffer 4 KomHKVO setzt voraus, dass die Einlösbarkeit von Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und die Deckung von Fehlbeträgen, soweit sie nicht bereits im Haushalt oder in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung veranschlagt sind, als nicht von vornherein unrealistisch anzusehen ist, was sich aufgrund der oben dargestellten Entwicklung der Vorjahresergebnisse und der vorhandenen liquiden Mittel aus Vorjahren ableiten lässt.

Weiterhin muss gem. § 23 Ziffer 5 KomHKVO in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen sein und voraussichtlich auch ausgewiesen bleiben. Auch dies lässt sich anhand der Bilanz sowie der Entwicklung der Haushaltssituation über den Finanzplanungszeitraum annehmen.

Entwicklung der ordentlichen Erträge

Steuern und Abgaben

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Grundsteuer A	7.992	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Grundsteuer B	214.308	213.100	215.600	218.100	220.700	223.300	225.900
Gewerbesteuer	186.431	206.500	216.800	231.500	244.600	258.500	267.200
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	703.960	757.100	794.000	837.700	876.200	921.800	967.800
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	50.079	37.100	46.800	47.700	48.600	49.500	50.400
Hundesteuer	13.319	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Sonstige steuerähnliche Erträge	4.500	5.300					
	1.180.589	1.239.600	1.294.700	1.356.500	1.411.600	1.474.600	1.532.800

Die wichtigsten Einnahmen sind auch in diesem Jahr die **Steuern und Abgaben**. Die Planansätze bei der **Grundsteuer A und B** sowie bei der **Gewerbesteuer** orientieren sich dabei an der bereits durchgeführten Jahresveranlagung 2023, sowie hier als auch im übrigen an den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2022 bis

2026 (vgl. Bek. d. MI. v. 30.09.2022 – 33.22 – 10301/01). Es bleibt abzuwarten, inwieweit Konjunkturschwankungen hier zu negativen Auswirkungen führen.

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

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Schlüsselzuweisungen SG	317.072	316.100	354.900	383.200	377.400	389.000	396.700
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke - Gemeinden			111.200	72.000	72.000	72.000	72.000
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke – übrige	5.980	700	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	323.052	316.800	471.300	460.400	454.600	466.200	473.900

Die Berechnung der Finanzausgleichsleistungen (Schlüsselzuweisungen, Samtgemeindeumlage [sh. unten]) basiert ebenfalls auf den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2022 bis 2026.

Der Landkreis Göttingen beteiligt sich im Rahmen der abgeschlossenen Finanzvereinbarung an den Betriebskosten der Kindertagesstätten. Diese Beteiligung wurde bisher als Kostenerstattung gebucht, wird aber ab 2023 gem. Kontierungsvorschriften als Zuweisung erfasst.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erträge aus SoPo für Zuweisungen/Zuschüsse		43.400	61.600	60.900	60.900	60.900	60.900
Erträge aus SoPo für Beiträge und ähnliche Entgelte		37.500	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
	52.900	80.900	100.100	99.400	99.400	99.400	99.400

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

Öffentlich rechtliche Entgelte

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verwaltungsgebühren	356	200	200	200	200	200	200
	356	200	200	200	200	200	200

Verwaltungsgebühren werden erhoben bei der Prüfung des Vorkaufsrechts bei Grundstückskaufverträgen Privater.

Privatrechtliche Entgelte

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Mieten und Pachten	63.325	71.400	51.800	51.800	51.800	51.800	51.800
Erträge aus Verkauf	260	100					
Sonstige privatrechtliche Entgelte	36.194	100					
	99.779	71.600	51.800	51.800	51.800	51.800	51.800

Erträge resultieren hier vor allem aus der Vermietung der Gebäude in der Dechant-Hartmann-Straße 19 (Arztpraxis und Physiotherapie) und der Schulstraße 2 (Massagepraxis). Des Weiteren werden auch Dachflächen des Gebäudes zum Betrieb einer Photovoltaik-Anlage vermietet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostenerstattungen/Kostenumlagen - Land	136	200	100	100	100	100	100
Kostenerstattungen/Kostenumlagen - Gemeinden (GV)	119.171	92.000	246.100	261.000	271.000	285.400	292.200
Kostenerstattungen/Kostenumlagen - übrige Bereiche	1.182	300	300	300	300	300	300
	120.489	92.500	246.500	261.400	271.400	285.800	292.600

Die Gemeinden Rüdershausen und Wollershausen erstatten einen Betriebskostenanteil für die Betreuung ihrer Kinder. Des Weiteren werden hier die Kostenerstattungen durch die Samtgemeinde Gieboldehausen für die Pflege der Friedhöfe in Rhumspringe und Lütgenhausen veranschlagt.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen/Beteiligungen	212	200	200	200	200	200	200
Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	247	100	100	100	100	100	100
	459	300	300	300	300	300	300

Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Konzessionsabgaben	61.760	64.500	59.100	59.100	59.100	59.100	59.100
Säumniszuschläge		100	100	100	100	100	100
Erträge aus der Auflösung von Überstunden/Urlaub	5.225	600					
	66.985	65.200	59.200	59.200	59.200	59.200	59.200

Konzessionsabgaben werden gezahlt für die Inanspruchnahme der Gemeindestraßen mit Versorgungsleitungen (Strom, Gas, Wasser). Die Zahlung ist verbrauchsabhängig.

Entwicklung der Aufwendungen

Aufwendungen für aktives Personal

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Entgelte für Beschäftigte	96.553	90.900	91.800	96.900	102.000	107.100	112.200
Beiträge an Versorgungskasse	5.981	5.800	6.000	6.300	6.600	6.900	7.200
Beiträge zur Sozialversicherung	19.429	16.800	17.800	18.300	18.800	19.300	19.500
Zuführung für Rückstellungen für Überstunden/Urlaub		1.600					
	121.963	115.100	115.600	121.500	127.400	133.300	138.900

Der Aufwand entsteht hier für das gemeindliche Personal (Bauhof, Reinigung). Das Verwaltungspersonal wird von der Samtgemeinde Gieboldehausen entlohnt. Die Mitgliedsgemeinden leisten eine pauschale Erstattung. Jährliche Personalkostensteigerungen sind eingerechnet.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	52.526	13.000	58.800	22.800	22.900	23.000	23.100
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	37.004	91.000	40.000	74.000	64.000	74.000	64.000
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	834	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.627	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	60.257	65.500	74.600	76.400	78.200	80.000	81.900
Haltung von Fahrzeugen	2.656	3.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	930	600	400	400	400	400	400
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	17.692	25.200	47.300	29.800	32.800	30.300	33.300
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	174.526	204.100	238.900	221.200	216.100	225.500	220.500

Die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens beinhaltet den entsprechenden Aufwand für Spielplätze, Straßen und (Feld-)Wege sowie für die Straßenbeleuchtung. Zum beweglichen Vermögen zählen insbesondere

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

Die Beschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände (< 1.000 Euro netto) ist insbesondere vorgesehen für die Verwaltung (500 Euro), für Spielplätze (1.000 Euro), für Öffentliches Grün (1.000 Euro) und den Bauhof (2.000 Euro). Es handelt sich in der Regel um Ersatzbeschaffungen von Mobiliar, Werkzeugen und Maschinen.

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

Die besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen beziehen sich auf die Stromkosten der Straßenbeleuchtung und die Aufstellung von B-Plänen.

Abschreibungen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen		6.400	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke		10.400	54.300	48.900	48.900	48.900	48.900
Abschreibungen auf Gebäude		47.800	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		66.500	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		2.800	2.700	2.600	2.600	2.500	2.500
Abschreibungen auf Fahrzeuge		9.100	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		9.500	15.500	20.400	20.400	20.400	20.400
	122.600	152.500	210.400	209.800	209.800	209.700	209.700

Die Ermittlung der Abschreibungen erfolgt auf der Basis der erfassten und bewerteten Vermögensgüter sowie der geplanten Anschaffungen und Investitionen. Die amtliche Abschreibungstabelle des Landes Niedersachsen hat Anwendung gefunden. Die Abschreibungen sind den einzelnen Produkten zugeordnet. Die größten Einzelpositionen bilden die Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (vor allem Straßen) und die Abschreibungen auf Gebäude (insbesondere Neubau Kindergarten).

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zinsaufwendungen - Kreditinstitute	10.134	12.300	25.000	43.100	41.700	40.400	39.000
Verzinsung von Steuernachzahlungen	54	200	200	200	200	200	200
	10.188	12.500	25.200	43.300	41.900	40.600	39.200

Veranschlagt sind Zinsen für Investitionskredite. Neu aufzunehmende Kredite aus der Kreditermächtigung 2021/2022 werden zu einem Anstieg der Zinsbelastung führen.

Transferaufwendungen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Betriebskosten Kindertagesstätte	209.711	350.000	588.000	612.000	636.500	662.000	688.500
Zuschüsse an Vereine, Verbände, Beiträge	2.800	4.900	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
Gewerbesteuerumlage	20.457	22.600	23.800	25.400	26.800	28.300	29.300
Kreisumlage	535.904	556.000	613.800	638.500	667.400	698.300	730.900
Samtgemeindeumlage	321.544	333.600	368.300	383.100	400.400	419.000	438.600
	1.090.416	1.267.100	1.600.300	1.665.400	1.737.500	1.814.000	1.893.700

Die mit Abstand größte Aufwandsposition im Haushalt sind die Transferaufwendungen. Sie binden mit 1.600.300 Euro im Haushaltsjahr rd. 72 % aller Erträge. Die Betriebskosten für die KiTa beinhalten nur die Zahlungen an den Betriebsträger.

Sportstätten werden mit 2.500 Euro bezuschusst (Samtgemeinde für Schulturnhalle [1.000 Euro] und Sportverein [1.500 Euro]). Daneben wird die Heimat- und Kulturpflege mit 1.800 Euro bezuschusst und ein Beitrag an den Förderverein St. Martini (150 Euro), ein Zuschuss für die Kinderbelustigung anlässlich des Schützenfestes (150 Euro) und ein Zuschuss an das DRK (200 Euro) geleistet, sowie 100 Euro für die Unterhaltung der Kriegsgräber aufgewendet.

Die Kreisumlage berechnet sich ebenso wie die Samtgemeindeumlage nach dem tatsächlichen Steueraufkommen (viertes Quartal Vorvorjahr bis drittes Quartal Vorjahr); der Landkreis erhebt eine Umlage von derzeit 50 v. H., die Samtgemeinde eine Umlage in Höhe von 30 v. H..

Die Gewerbesteuerumlage steht im Zusammenhang mit den Erträgen aus der Gewerbesteuer. Maßgebend für die Festsetzung der Höhe ist das Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer. Die Senkung der Gewerbesteuerumlage nach dem Gemeindefinanzreformgesetz um 29 Prozentpunkte ab dem 01.01.2020 macht sich deutlich bemerkbar.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.379	16.000	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	490	900	900	900	900	900	900
Geschäftsaufwendungen	4.017	7.400	14.700	10.200	7.700	8.200	8.700
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.093	10.300	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
Erstattungen für Aufwendungen Dritter (lfd. Verw.)	63.438	81.200	64.600	64.600	64.600	64.600	64.600
	84.417	115.800	105.500	101.000	98.500	99.000	99.500

Die Aufwendungen für die ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit beinhalten die Sitzungsgelder und pauschalen Aufwandsentschädigungen. Die Geschäftsaufwendungen beinhalten u.a. Bürobedarf, Aufwendungen für Zeitschriften und Bücher oder auch Postversand und Telekommunikation. Erstattungen für Aufwendungen Dritter sind die Zahlungen an die Samtgemeinde für das abgestellte Verwaltungspersonal.

Interne Leistungsbeziehungen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verwaltungssteuerung	1.600	1.300	1.300	1.400	1.500	1.500	1.600
Heimat- u. Sonstige Kulturpflege	2.400	2.000	2.600	2.800	2.900	3.000	3.100
Tageseinrichtungen für Kinder	5.600	4.600	5.300	5.500	5.800	6.000	6.300
Spielplätze	6.900	5.700	19.900	20.800	21.700	22.700	23.600
Gemeindestraßen	50.100	41.400	43.700	45.700	47.900	50.000	51.900
Öffentliches Grün	42.900	35.400	37.100	38.800	40.600	42.400	44.100
Land- und Forstwirtschaft	26.000	21.500	22.500	23.600	24.600	25.700	26.800
	135.500	111.900	132.400	138.600	145.000	151.300	157.400

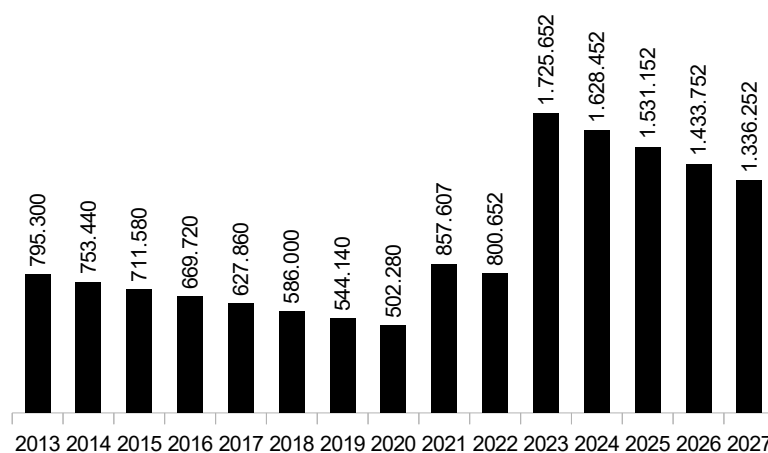
Zur vollständigen Darstellung des Ressourcenaufkommens und -verbrauchs für die im Haushaltsplan veranschlagten Produktbereiche ist es zwingend erforderlich, auch die internen Leistungsbeziehungen zwischen den Organisationseinheiten abzubilden. Interne Leistungsverrechnungen finden statt für die Leistungen des Bauhofes (Produkt 57301). Aufwendungen dieses Produktes werden den Leistungsempfängern zugeordnet, wobei als Maßstab die Arbeitsaufzeichnungen des Personals Anwendung finden.

Entwicklung des Vermögens, der Schulden, der Liquidität und der Nettoposition

Das Vermögen entwickelt sich wie folgt:

Stand jeweils zum 31.12.	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Immaterielles Vermögen	319.716,05	342.164,57	335.995,50	345.412,26	337.390,32	327.725,67	318.088,55	308.489,83	300.594,76
Sachvermögen	3.528.373,28	3.367.390,31	3.374.269,12	3.954.952,65	3.928.400,19	3.752.818,89	3.621.964,12	3.633.032,46	3.680.439,55
Finanzvermögen	50.788,04	119.718,52	129.249,14	170.474,89	110.827,49	107.462,07	97.879,44	78.896,79	144.053,34
Gesamt	3.898.877,37	3.829.273,40	3.839.513,76	4.470.839,80	4.376.618,00	4.188.006,63	4.037.932,11	4.020.419,08	4.125.087,65

Die Verbindlichkeiten aus Krediten belaufen sich zum 31.12.2022 auf 800.652 Euro. Die letzte Kreditaufnahme erfolgte in 2021 i.H.v. 404.700 Euro. Durch die voraussichtliche Inanspruchnahme von noch bestehenden Kreditermächtigungen aus Vorjahren wird sich die Verschuldung bis Ende 2027 auf 1.336.252 Euro erhöhen.



Damit steigt die Verschuldung der Gemeinde Rhumspringe deutlich an. Die Verschuldung pro Einwohner beträgt zum 31.12.2022 438,47 Euro und liegt somit über dem Landesdurchschnitt von Kommunen vergleichbarer Größe (227,47 Euro). Allerdings handelt es sich hierbei um Schulden, denen durch Investition in das Vermögen - insbesondere durch den Neubau des Kindergartens - auch Werte gegenüberstehen. Ein bedarfsgerechter Ausbau der Infrastruktur ist wichtig, um als Wohnstandort für alle Bevölkerungsgruppen attraktiv zu bleiben.

Die Einzahlungen und Auszahlungen entwickeln sich insgesamt wie folgt:

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	322.334	72.000	38.500	37.400	27.700	25.700	19.000
Saldo Investitionstätigkeit	-87.679	-1.090.000	-114.200		-40.000	-40.000	-40.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	355.327	1.025.000	-75.000	-97.200	-97.300	-97.400	-97.500
Saldo Einzahlungen/Auszahlungen	589.982	7.000	-150.700	-59.800	-109.600	-111.700	-118.500

Als Liquidität wird die Fähigkeit definiert, zu jeder Zeit den Zahlungsverpflichtungen termingerecht und vollständig nachkommen zu können. Die Finanzrechnung zum 31.12.2022 weist liquide Mittel in Höhe von 507.803,09 Euro aus. Unter Berücksichtigung des Saldos aus Ein- und Auszahlungen, das für 2023 mit -150.700 Euro angegeben ist, werden sich die liquiden Mittel verringern. Darüber hinaus werden Vorbelastungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- und aus Investitionstätigkeit die Liquidität beeinflussen. Dabei handelt es sich um Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bzw. um solche für mit Aufwendungen verbundene Auszahlungen innerhalb eines Budgets, die in das Folgejahr übertragen wurden bzw. noch werden.

Aufgrund des positiven Zahlungsmittelbestandes der Gemeinde Rhumspringe und da in den vergangenen Jahren zu keinem Zeitpunkt Liquiditätskredite in Anspruch genommen worden sind, ist der genehmigungsfreie Höchstbetrag an Liquiditätskrediten in Höhe von 354.000 Euro bzw. 364.900 Euro als sachgerecht anzusehen.

Erfreulicherweise ist festzustellen, dass der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in jedem Jahr positiv ist. Er reicht allerdings nicht aus, um die ordentliche Tilgung von Krediten decken zu können.

Durch ein sparsames und wirtschaftliches Ausgabeverhalten ist anzustreben, den Saldo aus laufender Verwaltung weiterhin zu verbessern, um die Tilgung zu decken und möglicherweise auch freie Finanzspitzen für Neuinvestitionen zu haben.

Die wesentlichen Einzahlungen (Schlüsselzuweisungen, Steuern) und Auszahlungen (Kreisumlage, Samtgemeindeumlage und Personalauszahlungen) sind wie in den Vorjahren fällig. Zahlungen für Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen werden sich voraussichtlich auf die Zeit von April bis Dezember erstrecken.

Liquiditätsplanung gem. § 22 KomHKVO												
Einzahlungen und Auszahlungen	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember
Liquiditätsbestand zu Beginn des Monats	507.803	396.074	626.058	517.329	309.699	1.339.181	1.323.452	1.006.823	1.086.906	582.177	247.447	380.231
Einzahlungen laufende Verwaltungstätigkeit												
1. Steuern und ähnliche Abgaben		323.675			323.675			323.675			323.675	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.912		58.912	58.912		58.913	58.913		58.913	58.912		58.913
4. öffentlich-rechtliche Entgelte				100				100				
5. privatrechtliche Entgelte	4.317	4.317	4.317	4.317	4.316	4.316	4.316	4.317	4.317	4.316	4.317	4.317
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.542	20.542	20.542	20.541	20.541	20.542	20.542	20.541	20.541	20.542	20.542	20.542
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										200	100	
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.000	4.000	4.000	7.000	4.000	4.000	7.100	4.000	4.000	7.000	4.000	7.100
9. = Summe Einzahlungen laufende Verwaltungstätigkeit	86.771	352.534	87.771	90.870	352.532	87.771	90.871	352.633	87.771	90.970	352.634	90.872
Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit												
10. Auszahlungen für aktives Personal	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	11.100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	10.000	20.000	9.000	11.000	20.000	16.000	20.000	20.000	35.000	35.000	20.000	22.900
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		6.300			6.300			6.300			6.300	
14. Transferauszahlungen	170.000	60.000	170.000	170.000	60.000	170.000	170.000	60.000	170.000	170.000	60.300	170.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.000	8.000	8.000	8.000	8.500	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	14.000	10.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.500	103.800	196.500	198.500	104.300	203.500	207.500	103.800	222.500	222.500	110.100	214.000
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.729	248.734	-108.729	-107.630	248.232	-115.729	-116.629	248.833	-134.729	-131.530	242.534	-123.128
Einzahlungen für Investitionstätigkeit												
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					100.000	300.000				166.800		
19. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit												
23. = Summe Einzahlungen Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000	300.000	0	0	0	166.800	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit												
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									200.000	250.000		
25. Baumaßnahmen								50.000	50.000	50.000	41.000	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen									20.000	20.000		
31. = Summe Auszahlungen Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	50.000	270.000	320.000	41.000	0
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000	300.000	0	-50.000	-270.000	-153.200	-41.000	0
(Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)												
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-111.729	248.734	-108.729	-107.630	348.232	184.271	-116.629	198.833	-404.729	-284.730	201.534	-123.128
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit												
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten für Investitionstätigkeit												
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten für Investitionstätigkeit		18.750			18.750			18.750			18.750	
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0	-18.750	0	0	-18.750	0	0	-18.750	0	0	-18.750	0
37. Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	-111.729	229.984	-108.729	-107.630	329.482	184.271	-116.629	180.083	-404.729	-284.730	182.784	-123.128
Auszahlungen für Ermächtigungen aus Vorjahren (Haushaltsreste)				100.000	300.000	200.000	200.000	100.000	100.000	50.000	50.000	
Einzahlungen aus Vorjahren					1.000.000							
Liquiditätsbestand am Ende des Monats	396.074	626.058	517.329	309.699	1.339.181	1.323.452	1.006.823	1.086.906	582.177	247.447	380.231	257.103

Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren

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

Überschussrücklage aus Vorjahren	973.711,83 €
Jahresergebnis 2018	55.415,76 €
Jahresergebnis 2019	240.000,00 €
Jahresergebnis 2020	92.000,00 €
Jahresergebnis 2021	240.000,00 €
Jahresergebnis 2022	325.000,00 €
Jahresergebnis 2023	-71.800,00 €
Jahresergebnis 2024	-73.000,00 €
Jahresergebnis 2025	-82.700,00 €
Jahresergebnis 2026	-84.600,00 €
Jahresergebnis 2027	-91.300,00 €
Überschussrücklage Ende 2027	1.522.728,00 €

Die Ende 2018 bestehende Überschussrücklage i.H.v. 1.029.127,59 Euro ist ausreichend, um die geplanten Fehlbeträge 2023/2024 zu decken. Nach Entnahme der geplanten Fehlbeträge bis einschließlich 2027 verbleibt zum Ende des Finanzplanungszeitraumes voraussichtlich weiterhin eine Überschussrücklage i.H.v. rd. **1,5 Millionen Euro**.

Entwicklung der Nettoposition

Nettoposition	Stand 31.12.
2010	3.331.212,59
2011	3.482.399,06
2012	3.447.748,63
2013	3.552.998,70
2014	3.385.137,92
2015	3.333.663,54
2016	3.364.128,10
2017	4.156.983,95
2018	4.193.699,94

Als Nettoposition bezeichnet man eine auf der Passivseite der Bilanz auszuweisende Bilanzposition. Sie entspricht dem Saldo aus Aktiva abzüglich Schulden, Rückstellungen und passiven Rechnungsabgrenzungsposten und ist vergleichbar mit dem Eigenkapital. Die Nettoposition der Gemeinde Rhumspringe hat sich seit Aufstellung der Er-

öffnungsbilanz zum 01.01.2010 deutlich erhöht und wird aufgrund der zu erwartenden Jahresüberschüsse 2019-2022 weiterhin steigen.

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

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind in den Teilhaushalten einzeln dargestellt. Die Auswirkungen auf die folgenden Jahre (insbesondere die Abschreibung) sind bei den entsprechenden Produktkonten berücksichtigt.

Produkt	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027
36601	Neuerstellung von Spielplätzen	11.000				
51100	Erwerb von Grundflächen	450.000				
54100	Ausbau Weiherberg	180.000				
54100	Erschließung Baugebiet		720.000			
57301	Anschaffung Maschinen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
57301	Anschaffung Fahrzeug	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Zur Finanzierung der in 2023 und 2024 geplanten Investitionen sind Einzahlungen aus Zuwendungen vorgesehen. Darüber hinaus werden die Investitionen aus dem Bestand an liquiden Mitteln gedeckt, so dass eine weitere Kreditaufnahme nicht erforderlich ist.

Beteiligungen

VR-Bank Mitte eG	
Unternehmenssitz:	Westerstieg 5, 37115 Duderstadt, Tel. 05527 / 2845-0, Fax 05527/ 845-17800 E-Mail: telefonfiliale@volksbank-mitte.de Internet: www.voba-mitte.de
Gründung:	ehem. Volksbank Mitte 02.06.1928 ehem. VR-Bank Werra-Meißner 24.11.1869
Rechtsform:	Eingetragene Genossenschaft
Genossenschaftsregistereintragung:	AG Göttingen, GR 100101
Steuerl. Sachverhalte:	Steuer-Nr. beim FA Northeim: 35/200/06660 Umsatzsteuer-ID: DE 202 121 496
<u>Gegenstand des Unternehmens:</u>	Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften.
Beteiligungsverhältnisse	Das Stammkapital beträgt rd. 7 Mio. €. Die Gemeinde Rhumspringe hat Geschäftsanteile in Höhe von 641 Euro. Das entspricht einem Anteil in Höhe von 0,009 %. Die Dividende in 2018 betrug 30,31 Euro.
Vorstand:	Herr Björn Henkel und Herr Uwe Linnenkohl
Aufsichtsrat	Jörg Bringmann (Vorsitzender), der Aufsichtsrat besteht aus insgesamt 22 Personen
Mitgliederversammlung	Die Mitglieder üben ihre Rechte in den Angelegenheiten der Genossenschaft in der Generalversammlung aus. Jedes Mitglied hat eine Stimme unabhängig von der Anzahl der Geschäftsanteile. In Genossenschaften mit mehr als 1.500 Mitgliedern kann die Satzung bestimmen, dass die Mitglieder ihre Rechte in einer Vertreterversammlung wahrnehmen. Die VR-Bank Mitte eG hat 49.608 Mitglieder (Stand 31.12.19).
Beteiligungen des Unternehmens:	Beteiligungen seitens des Unternehmen liegen nicht vor.
Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft	Die Dividendenzahlung (zuletzt für 2021 erhalten) betrug 16,84 Euro. Aufgrund der staatlich vorgeschriebenen Sicherungsinstrumente, die für das Unternehmen gewählte Rechtsform - eingetragene Genossenschaft- sowie des geringen Gesellschaftsanteils bestehen keine unkalkulierbaren Risiken für den kommunalen Haushalt.

Wohnungsbaugesellschaft Eichsfeld mbH	
Unternehmenssitz:	Görlitzer Str. 2, 37115 Duderstadt, Tel. 05527 / 941024, Fax: 05527 / 941026, E-Mail: info@wobau-duderstadt.de , Internet: www.wobau-duderstadt.de
Gründung:	1949
Rechtsform:	GmbH
Handelsregistereintragung:	AG Göttingen, HRB 102000
Steuerl. Sachverhalte:	Steuer-Nr. 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.
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:	Die Gesellschaft erfüllt ihren öffentlichen Zweck durch gute, sichere und sozial verantwortliche Wohnungsfürsorge für breite Schichten der Bevölkerung.
Beteiligungsverhältnisse	Die Gemeinde Rhumspringe ist am Stammkapital der Gesellschaft, das insgesamt 35.700 Euro beträgt, mit 3,36 % beteiligt; das entspricht einem Kapitalanteil in Höhe von 1.200 Euro.
Geschäftsführer	Herr Thomas Kistner
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus drei Personen. Herr Hermann Hesse, Duderstadt, ist Aufsichtsratsvorsitzender, Herr Klaus Burchard und Herr Lutz Stadermann gehören zudem dem Aufsichtsrat an.
Gesellschafterversammlung	Die Gesellschafter üben die ihnen zusehenden Rechte gemeinschaftlich aus. Pro Gesellschaftsanteil -300 €- wird ein Stimmrecht ausgeübt. Zur Zeit bestehen 119 Stimmrechtsanteile.
Beteiligungen des Unternehmens	Beteiligungen seitens des Unternehmen liegen nicht vor.
Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft	Eine Gewinnausschüttung wurde zuletzt in Höhe von 168,35 € (Dividende 2021) gezahlt.
Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG	Bei Begründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.

Kreiswohnungsbau Osterode am Harz/Göttingen GmbH	
Unternehmenssitz:	Herzberger Str. 57, 37520 Osterode am Harz, Tel. 05522/90180, E-Mail: info@kreiswohnbau.de , Internet: www.kreiswohnbau.de
Gründung:	1949
Rechtsform:	GmbH
Handelsregistereintragung:	Amtsgericht Göttingen HRB 130762
Steuerl. Sachverhalte:	Steuer-Nr. 29/200/04268
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.
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:	Die Gesellschaft erfüllt ihren öffentlichen Zweck durch gute, sichere und sozial verantwortliche Wohnungsfürsorge für breite Schichten der Bevölkerung.
Beteiligungsverhältnisse	Die Gemeinde Rhumspringe ist am Stammkapital der Gesellschaft, das insgesamt 1.000.000 Euro beträgt, mit 0,15 % beteiligt; das entspricht einem Kapitalanteil in Höhe von 1.500 Euro.
Geschäftsführer	Hans-Peter Knackstedt
Aufsichtsrat	Aufsichtsratsvorsitzender: Bernhard Reuter
Gesellschafterversammlung	
Beteiligungen des Unternehmens	
Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft	Es erfolgen jährlich geringe Gewinnausschüttungen (in 2021 keine)
Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG	Bei Begründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.

Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen		Vorjahresplanung	Ansatz	Abweichung	Vorjahresplanung	Ansatz	Abweichung
		2023	2023	2023	2024	2024	2024
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.296.300	1.294.700	-1.600	1.356.200	1.356.500	300
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	323.700	471.300	147.600	324.700	460.400	135.700
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	82.900	100.100	17.200	82.200	99.400	17.200
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	200	200	0	200	200	0
6.	privatrechtliche Entgelte	71.600	51.800	-19.800	71.600	51.800	-19.800
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.500	246.500	154.000	92.500	261.400	168.900
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	300	300	0	300	300	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	65.200	59.200	-6.000	65.200	59.200	-6.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.932.700	2.224.100	291.400	1.992.900	2.289.200	296.300
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	117.800	115.600	-2.200	120.500	121.500	1.000
14.	Versorgungsaufwendungen			0			0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.100	238.900	60.800	187.700	221.200	33.500
16.	Abschreibungen	155.000	210.400	55.400	149.300	209.800	60.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.700	25.200	12.500	11.900	43.300	31.400
18.	Transferaufwendungen	1.317.500	1.600.300	282.800	1.370.900	1.665.400	294.500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	118.400	105.500	-12.900	121.100	101.000	-20.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.899.500	2.295.900	396.400	1.961.400	2.362.200	400.800
21.	ordentliches Ergebnis	33.200	-71.800	-105.000	31.500	-73.000	-104.500

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen		Vorjahresplanung	Ansatz	Abweichung	Vorjahresplanung	Ansatz	Abweichung
		2023	2023	2023	2024	2024	2024
10.	Summe der Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	1.848.600	2.124.000	275.400	1.909.500	2.189.800	280.300
17.	Summe der Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	1.742.900	2.085.500	342.600	1.810.500	2.152.400	341.900
24.	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	566.800	566.800	0	760.000	760.000
31.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	681.000	681.000	0	760.000	760.000
34.	Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
35.	Tilgung von Krediten	73.900	75.000	1.100	73.900	97.200	23.300

Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Gegenüber der letzten mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zeichnet sich für die beiden folgenden Jahre, die bereits im Vorjahr Gegenstand der mittelfristigen Ergebnisplanung waren, ein deutliche schlechteres Ergebnis ab. Einer verbesserten Ertragssituation -insbesondere im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sowie der Kostenerstattungen- steht ein erheblicher Anstieg bei den Transferaufwendungen gegenüber. Hier wirken sich die im Vergleich zum Vorjahr erhöhten Kosten für die Kreis- und Samtgemeindeumlage sowie für die Zuweisungen an den Träger des Kindergartens aus.

Anpassung der gemeindlichen Einrichtungen auf Grund der Bevölkerungsentwicklung

Das Geographische Institut der Universität Göttingen/Abteilung Humangeographie wurde mit einer Projektstudie zum demographischen Wandel und seine Auswirkungen auf die Samtgemeinde Gieboldehausen beauftragt; das Ergebnis dieser Untersuchungen wurde im Mai 2007 veröffentlicht. Die Ergebnisse der innovativen Prognoserechnung zeigen auf, dass die Bevölkerung der Samtgemeinde bis zum Jahr 2020 um 3,9 % abnehmen wird. Bedingt durch den demographischen Trend hat die Kommune einen Bevölkerungsrückgang sowie gleichzeitig eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird sich langfristig verringern, der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen angewiesen sind, wird steigen. Dies wird zu einer Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen. Eine Anpassung und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Angebote für Kinder, Jugendliche und Senioren wird für die Zukunft erforderlich sein.

Die Gemeinde Rhumspringe ist weiter gefordert, durch ihre Einrichtungen ein Umfeld anzubieten, dass die Entscheidung , dort zu leben, fördert. Die notwendigen Mittel müssen dafür aufgebracht werden, damit einem Bevölkerungsrückgang entgegen gewirkt werden kann.

Soweit es praktikierbar ist, wird die demographische Entwicklung stets bei der Planung kommunaler Einrichtungen berücksichtigt.

Daten der Haushaltswirtschaft

Bilanzvergleich

Bilanzposition	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Immaterielles Vermögen	345.412,25 €	337.390,32 €	327.725,67 €	318.088,55 €	308.489,83 €	300.594,76 €
Sachvermögen	3.954.952,65 €	3.928.400,19 €	3.752.818,89 €	3.621.964,12 €	3.633.032,46 €	3.680.439,55 €
Finanzvermögen	170.474,89 €	110.827,49 €	107.462,07 €	97.879,44 €	78.896,79 €	144.053,34 €
Liquide Mittel	677.002,91 €	637.068,63 €	631.907,36 €	784.562,85 €	808.950,26 €	771.047,55 €
Aktive Rechnungsabgrenzung	-1.416,24 €	1.076,94 €	0,00 €	23.596,94 €	23.202,52 €	0,00 €
Bilanzsumme Aktiva	5.146.426,46 €	5.014.763,57 €	4.819.913,99 €	4.846.091,90 €	4.852.571,86 €	4.896.135,20 €
Nettoposition	3.552.298,70 €	3.385.137,92 €	3.333.663,54 €	3.364.128,10 €	4.156.983,95 €	4.193.699,94 €
Basis-Reinvermögen	1.616.507,84 €	1.616.507,84 €	1.616.507,84 €	1.616.507,84 €	2.235.707,84 €	2.235.707,84 €
Reinvermögen	1.616.507,84 €	1.616.507,84 €	1.616.507,84 €	1.616.507,84 €	2.235.707,84 €	2.235.707,84 €
Sollfehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rücklagen	437.424,77 €	653.722,49 €	566.268,77 €	587.994,22 €	715.869,38 €	973.711,83 €
Jahresergebnis	216.297,72 €	-87.453,72 €	21.725,45 €	127.875,16 €	257.842,45 €	55.415,76 €
Sonderposten	1.282.068,37 €	1.202.361,31 €	1.129.161,48 €	1.031.750,88 €	947.564,28 €	928.864,51 €
Schulden	875.347,75 €	810.399,26 €	771.324,67 €	722.084,61 €	671.115,72 €	683.289,74 €
Geldschulden	795.300,00 €	753.440,00 €	711.580,00 €	673.251,44 €	627.860,00 €	586.000,00 €
Investitionskredite	795.300,00 €	753.440,00 €	711.580,00 €	669.720,00 €	627.860,00 €	586.000,00 €
Liquiditätskredite	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.531,44 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	58.238,55 €	4.885,18 €	10.072,41 €	5.278,54 €	15.399,89 €	35.154,61 €
Transferverbindlichkeiten	31,91 €	24.969,84 €	14.758,17 €	2.150,00 €	14.461,07 €	48.769,78 €
sonstige Verbindlichkeiten	21.777,29 €	27.104,24 €	34.914,09 €	41.404,63 €	13.394,76 €	13.365,35 €
Rückstellungen	712.726,01 €	806.386,75 €	704.163,97 €	745.560,26 €	12.264,24 €	9.849,28 €
Passive Rechnungsabgrenzung	6.054,00 €	12.839,64 €	10.761,81 €	14.318,93 €	12.207,95 €	9.296,24 €
Bilanzsumme Passiva	5.146.426,46 €	5.014.763,57 €	4.819.913,99 €	4.846.091,90 €	4.852.571,86 €	4.896.135,20 €

Kennzahlen

	Ergebnis		Planung				2027
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Ordentliche Erträge	1.844.609	1.867.100	2.224.100	2.289.200	2.348.500	2.437.500	2.510.200
Ordentliche Aufwendungen	1.604.108	1.867.100	2.295.900	2.362.200	2.431.200	2.522.100	2.601.500
ordentliches Ergebnis	240.501	0	-71.800	-73.000	-82.700	-84.600	-91.300
Steuererträge	1.180.589	1.239.600	1.294.700	1.356.500	1.411.600	1.474.600	1.532.800
Steuerquote	73,60%	66,39%	56,39%	66,39%	58,06%	58,47%	58,92%
Personalaufwendungen	121.962	115.100	115.600	121.500	127.400	133.300	138.900
Personalintensität	7,60%	6,16%	5,04%	6,16%	5,24%	5,29%	5,34%
Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen	226.000	152.500	210.400	209.800	209.800	209.700	209.700
Abschreibungsintensität	14,09%	8,17%	9,16%	8,17%	8,63%	8,31%	8,06%
Zinsaufwendungen	10.188	12.500	25.200	43.300	41.900	40.600	39.200
Zinslastquote	0,64%	0,67%	1,10%	0,67%	1,72%	1,61%	1,51%
Bruttoinvestitionen	975.668	1.145.000	681.000	760.000	40.000	40.000	40.000
Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen	226.000	152.500	210.400	152.500	209.800	209.700	209.700
Reinvestitionsquote	431,71%	750,82%	323,67%	498,36%	19,07%	19,07%	19,07%

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 Reinvestitionsquote zeigt, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 v. H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7	8
	Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.180.589,31	1.239.600	1.294.700	1.356.500	1.411.600	1.474.600	1.532.800
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	323.051,89	316.800	471.300	460.400	454.600	466.200	473.900
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		80.900	100.100	99.400	99.400	99.400	99.400
4.	sonstige Transfererträge							
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	356,40	200	200	200	200	200	200
6.	privatrechtliche Entgelte	99.779,13	71.600	51.800	51.800	51.800	51.800	51.800
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.488,58	92.500	246.500	261.400	271.400	285.800	292.600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	459,13	300	300	300	300	300	300
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen							
10.	Bestandsveränderungen							
11.	sonstige ordentliche Erträge	66.984,83	65.200	59.200	59.200	59.200	59.200	59.200
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.791.709,27	1.867.100	2.224.100	2.289.200	2.348.500	2.437.500	2.510.200
	Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	121.962,44	115.100	115.600	121.500	127.400	133.300	138.900
14.	Versorgungsaufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.525,32	204.100	238.900	221.200	216.100	225.500	220.500
16.	Abschreibungen		152.500	210.400	209.800	209.800	209.700	209.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.187,57	12.500	25.200	43.300	41.900	40.600	39.200
18.	Transferaufwendungen	1.090.415,96	1.267.100	1.600.300	1.665.400	1.737.500	1.814.000	1.893.700
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	84.416,97	115.800	105.500	101.000	98.500	99.000	99.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.481.508,26	1.867.100	2.295.900	2.362.200	2.431.200	2.522.100	2.601.500
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	310.201,01		-71.800	-73.000	-82.700	-84.600	-91.300
22.	außerordentliche Erträge	286.128,30						
23.	außerordentliche Aufwendungen							
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	286.128,30						
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	596.329,31		-71.800	-73.000	-82.700	-84.600	-91.300
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO							

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.145.235,19	1.239.600	1.294.700	1.356.500	1.411.600	1.474.600	1.532.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.322,00	316.800	471.300	460.400	454.600	466.200	473.900
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	341,40	200	200	200	200	200	200
5. privatrechtliche Entgelte	109.982,20	71.000	51.800	51.800	51.800	51.800	51.800
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.597,37	92.500	246.500	261.400	271.400	285.800	292.600
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	459,13	300	300	300	300	300	300
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	66.493,62	64.600	59.200	59.200	59.200	59.200	59.200
= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.762.430,91	1.785.000	2.124.000	2.189.800	2.249.100	2.338.100	2.410.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	122.039,06	113.500	115.600	121.500	127.400	133.300	138.900
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	164.891,88	204.100	238.900	221.200	216.100	225.500	220.500
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	10.284,38	12.500	25.200	43.300	41.900	40.600	39.200
14. Transferauszahlungen	1.083.067,96	1.267.100	1.600.300	1.665.400	1.737.500	1.814.000	1.893.700
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	59.814,10	115.800	105.500	101.000	98.500	99.000	99.500
= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.440.097,38	1.713.000	2.085.500	2.152.400	2.221.400	2.312.400	2.391.800
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	322.333,53	72.000	38.500	37.400	27.700	25.700	19.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	601.859,80		566.800	760.000			
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	286.128,30	55.000					
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	887.988,10	55.000	566.800	760.000			
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			450.000				
25. Baumaßnahmen	975.667,57	895.000	191.000	720.000			
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		250.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	975.667,57	1.145.000	681.000	760.000	40.000	40.000	40.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-87.679,47	-1.090.000	-114.200		-40.000	-40.000	-40.000
= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	234.654,06	-1.018.000	-75.700	37.400	-12.300	-14.300	-21.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

33.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	404.700,00	1.090.000					
34.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	49.372,91	65.000	75.000	97.200	97.300	97.400	97.500
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	355.327,09	1.025.000	-75.000	-97.200	-97.300	-97.400	-97.500
36.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	589.981,15	7.000	-150.700	-59.800	-109.600	-111.700	-118.500

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)

2023						
Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
01 Gemeindeverwaltung	503.500	1.264.800	-761.300	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.720.600	1.031.100	689.500	0	0	0
Summe	2.224.100	2.295.900	-71.800	0	0	0

2024						
Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
01 Gemeindeverwaltung	479.100	1.271.900	-792.800	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.810.100	1.090.300	719.800	0	0	0
Summe	2.289.200	2.362.200	-73.000	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 GemHKVO

A:

2023										
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
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
01 Gemeindeverwaltung	415.100	1.054.400	-639.300	566.800	681.000	-114.200	0	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.708.900	1.031.100	677.800	0	0	0	0	75.000	-75.000	0
Summe	2.124.000	2.085.500	38.500	566.800	681.000	-114.200	0	75.000	-75.000	0

2024										
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
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
01 Gemeindeverwaltung	390.800	1.062.100	-671.300	760.000	760.000	0	0	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.799.000	1.090.300	708.700	0	0	0	0	97.200	-97.200	0
Summe	2.189.800	2.152.400	37.400	760.000	760.000	0	0	97.200	-97.200	0

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen		Auszahlungen	
	2023	2024	2023	2024
Laufende Verwaltungstätigkeit	2.124.000	2.189.800	2.085.500	2.152.400
Investitionstätigkeit	566.800	760.000	681.000	760.000
Finanzierungstätigkeit	0	0	75.000	97.200
Summe	2.690.800	2.949.800	2.841.500	3.009.600

Übersicht über die Produktgruppen

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

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe
11	Innere Verwaltung	111	Verwaltungssteuerung und -service
28	Kultur und Wissenschaft	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit
42	Sportförderung	424	Sportstätten und Bäder
51	Räumliche Planung und Entwicklung	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
53	Ver- und Entsorgung	531	Elektrizitätsversorgung
		532	Gasversorgung
		533	Wasserversorgung
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
55	Natur- und Landschaftspflege	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
		555	Land- und Forstwirtschaft
57	Wirtschaft und Tourismus	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
		575	Tourismus
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die (wesentlichen) Produkte

Hinweis:

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

Nr.	Produktbezeichnung
Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung	
11100	Verwaltungssteuerung und -service
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
36500*	Tageseinrichtungen für Kinder
36601*	Spielplätze
42401	Sportstätten
51100*	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
54100*	Gemeindestraßen
54500	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
55100*	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
55500*	Land- und Forstwirtschaft
57300	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
57301	Bauhof
57302	Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen
57502	Touristische Einrichtungen
Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	
53100	Elektrizitätsversorgung
53200	Gasversorgung
53300	Wasserversorgung
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die Leistungen der Produkte (Produktbeschreibung)

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

Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

11100 Verwaltungssteuerung

Produktverantwortung: Georg Moneke

Kurzbeschreibung:

- Betreuung des Rates und seiner Gremien (Organisation des Sitzungsdienstes mit Hilfe des Ratsinformationssystems, Erstellung des Sitzungsplanes, Abrechnung der Aufwandsentschädigungen, Vor- und Nachbereitung der Sitzungen des Gemeinderates und des Verwaltungsausschusses insbesondere die Erstellung und Verteilung der Einladung und Niederschriften sowie die Beschlusskontrolle)
- Konzeption und Durchführung von Empfängen, Ehrungen und sonstigen Repräsentationen (Glückwünsche und Jubiläen) der Bürgermeisterin 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
- Organisation der internen und externen Posteingänge
- Beschaffung von Bürobedarf, Papier etc. für das Gemeindebüro
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gemeindebüros

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktverantwortung: Georg Moneke

Kurzbeschreibung:

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

36500 Tageseinrichtung für Kinder

Produktverantwortung: Georg Moneke

Kurzbeschreibung:

- Wahrnehmung von Aufgaben der Förderung von Kindern in der Kindertagesbetreuung des öffentlichen Jugendhilfeträgers (Landkreis Göttingen) auf der Grundlage einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung
- Übertragung der Betriebsführung der Kindertagesstätte auf die Kath. Kirchengemeinde Rhumspringe
- Interkommunale Zusammenarbeit bei der Förderung von Kindern in der Kindertagesbetreuung mit den Gemeinden Rüdershausen und Wollershausen
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Kindergartengebäudes sowie der Außenflächen und Spielgeräte

36601 Spielplätze

Produktverantwortung: Georg Moneke

Kurzbeschreibung:

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

42401 Sportstätten**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

- Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und deren Einrichtungen für den Sportverein

51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

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

54100 Gemeindestraßen**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

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

54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

- Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung (Straßenmasten)
- Durchführung des Winterdienstes in eigenem Ermessen und auf Anweisung der Samtgemeinde aufgrund der Vereinbarung

55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

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

55500 Land- und Forstwirtschaft**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

- Unterhaltung und Sicherstellung der Befahrbarkeit der Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege
- Rückschnitt von Bäumen und Gehölzen im Wegeseitenraum
- Intakthaltung der Entwässerungssysteme

57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

- Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (Wohnungsbaugesellschaft Eichsfeld mbH) aufgrund der Daseinsvorsorge

57301 Bauhof**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

- Verwaltung und Betrieb des Baubetriebshofes

57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gesundheitszentrum Rhumspringe
- Vermietung des Gebäudes „Gesundheitszentrum Rhumspringe“ an eine Physiotherapie und eine Arztpraxis

57502 Touristische Einrichtungen**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Rhumequelle

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft**53100 Elektrizitätsversorgung****Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

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

53200 Gasversorgung**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

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

53300 Wasserversorgung**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

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

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

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

61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**Produktverantwortung:** Georg Moneke**Kurzbeschreibung:**

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

Zusammenstellung der Ziele und Kennzahlen 2023

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

1. Das Leben und Wohnen in der Gemeinde für junge Familien attraktiver gestalten.
2. Die Dorfgemeinschaft u.a. durch Vereine und Veranstaltungen stärken.
3. Die örtliche Infrastruktur für Bürgerinnen und Bürger aufrechterhalten und optimieren.

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

Nr.	Produktziel	Zielkennzahl	Plan 2023	Ist 2023
36500 Tageseinrichtungen für Kinder				
1	Der Neubau der Kita soll bis Ende März 2023 in Betrieb genommen werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
2	Die Baumaßnahmen, insbesondere des Außenbereiches der Kita sollen bis zum 30.06.2023 abgeschlossen werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
3	Die Abrechnung der Investitionen zwischen den beteiligten Gemeinden Rhumspringe, Rüdershausen und Wollershausen soll bis zum 31.12.2023 erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100	
36601 Spielplätze				
4	Der Spielplatz am Pater-Engelbert-Platz soll bis zum 30.09.2023 neu erstellt werden, d.h. die alten Spielgeräte werden durch neue ersetzt, um die Attraktivität der Gemeinde für junge Familien zu steigern	Umsetzungsquote (%)	100	
51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahme				
5	Bis zum Ende des Haushaltsjahres 2023 soll ein Bebauungsplan erstellt werden, der mindestens fünf weitere Bauplätze ausweist, damit die Attraktivität der Gemeinde gesteigert wird.	Umsetzungsquote (%)	100	
54100 Gemeindestraßen				
6	Bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres 2023 soll ein Straßenkataster erstellt werden, in dem der Zustand der Straßen erfasst und notwendige Straßensanierungen in Prioritäten unterteilt werden, um die örtliche Infrastruktur zu optimieren.	Umsetzungsquote (%)	100	
55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau				
7	Bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres 2023 sollen die Hänge unterhalb des Kirchbergs und „Der alten Burg“ bepflanzt werden, um den Pflegeaufwand zu optimieren und Kosten beim Baubetriebshof einzusparen.	Umsetzungsquote (%)	100	
55500 Land- und Forstwirtschaft				
8	Bis Ende des laufenden Haushaltsjahres 2023 soll der Übergang von der Realgemeinde zur politischen Gemeinde vorbereitet werden.	Umsetzungsquote (%)	100	

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

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

Zusammenstellung der Ziele und Kennzahlen 2024

Die Gemeinde Rhumspringe verfolgt nachstehende **strategische Ziele**¹:

1. Das Leben und Wohnen in der Gemeinde für junge Familien attraktiver gestalten.
2. Die Dorfgemeinschaft u.a. durch Vereine und Veranstaltungen stärken.
3. Die örtliche Infrastruktur für Bürgerinnen und Bürger aufrechterhalten und optimieren.

Die Gemeinde Rhumspringe verfolgt nachstehende **operative Produktziele**²:

Nr.	Produktziel	Zielkennzahl	Plan 2024	Ist 2024
36601 Spielplätze				
1	Bis Ende des Haushaltsjahres 2024 soll ein Parcoursgelände für junge und ältere Erwachsene hergerichtet werden, um die Attraktivität der Gemeinde zu steigern.	Umsetzungsquote (%)	100	
51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahme				
2	Bis Ende des Haushaltsjahres 2024 soll der neu erstellte Bebauungsplan erschlossen werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
54100 Gemeindestraßen				
3	Nach Aufstellung des Straßenkataster soll im Jahr 2024 mit der Sanierung der dringlichsten Gemeindestraßen begonnen werden, um die örtliche Infrastruktur zu optimieren.	Umsetzungsquote (%)	100	

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

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

Ausführungs- und Budgetrichtlinie zum Haushaltsplan

1. Budget – Definition

Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte, können gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit (**Budget**) mit Bewirtschaftungserleichterungen erklärt werden, jedoch nicht die durch Haushaltsvermerk zur Zweckbindung nach § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO gebundenen Haushaltsmittel. Die Bildung von Budgets wird von der Gemeinde in Anspruch genommen. Mit der Budgetbildung soll insbesondere das Prinzip der Ressourcenverantwortung konkretisiert und die Effektivität und Effizienz durch eine flexible Bewirtschaftung gesteigert werden. Innerhalb des Budgets gelten Bewirtschaftungserleichterungen, insbesondere die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Ansätze für Aufwendungen nach § 19 Abs. 1 KomHKVO und die Übertragbarkeit der Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen nach § 20 Abs. 2 S. 1 KomHKVO.

2. Budgetverantwortung und -bewirtschaftung

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

3. Budgetbereiche

Die im Haushaltsplan ausgewiesenen Teilhaushalte werden jeweils zu einem Budget erklärt:

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

4. Zweckbindungsringe

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

5. Berichtswesen, Controlling, Ziele und Kennzahlen

Aufgrund der örtlichen Gegebenheiten wird auf die Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung sowie auf ein regelmäßiges unterjähriges Berichtswesen nach § 21 Abs. 1 KomHKVO verzichtet. Der durch eine Einführung entstehende Aufwand steht nicht im Verhältnis zum Nutzen. Ziele und Kennzahlen werden zu den wesentlichen Produkten gem. § 4 Abs. 7 KomHKVO bestimmt.

6. Inkrafttreten

Diese Richtlinie tritt zum 01.01.2023 in Kraft.

A. Produkte des Teilhaushalts 01 Gemeindeverwaltung

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):

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

zugeordnete Produkte:

siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“

verantwortliche Person:

Georg Moneke

Budgetierungsbestimmungen:

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

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.979,89	700	116.400	77.200	77.200	77.200	77.200
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		68.600	88.400	88.300	88.300	88.300	88.300
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	356,40	200	200	200	200	200	200
6. privatrechtliche Entgelte	99.779,13	71.600	51.800	51.800	51.800	51.800	51.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.488,58	92.500	246.500	261.400	271.400	285.800	292.600
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	212,13	200	200	200	200	200	200
11. sonstige ordentliche Erträge	5.224,83	55.600					
12. = Summe ordentliche Erträge	232.040,96	289.400	503.500	479.100	489.100	503.500	510.300
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	121.962,44	115.100	115.600	121.500	127.400	133.300	138.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.525,32	204.100	238.900	221.200	216.100	225.500	220.500
16. Abschreibungen		152.500	210.400	209.800	209.800	209.700	209.700
18. Transferaufwendungen	212.510,96	354.900	594.400	618.400	642.900	668.400	694.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	84.416,97	115.800	105.500	101.000	98.500	99.000	99.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	593.415,69	942.400	1.264.800	1.271.900	1.294.700	1.335.900	1.363.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-361.374,73	-653.000	-761.300	-792.800	-805.600	-832.400	-853.200
22. außerordentliche Erträge	286.128,30						
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	286.128,30						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-75.246,43	-653.000	-761.300	-792.800	-805.600	-832.400	-853.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		116.000	132.400	138.600	145.000	151.300	157.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		111.900	132.400	138.600	145.000	151.300	157.400
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		4.100					
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-75.246,43	-648.900	-761.300	-792.800	-805.600	-832.400	-853.200

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungse rgebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.250,00	700	116.400	77.200			77.200	77.200	77.200
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	341,40	200	200	200			200	200	200
5. privatrechtliche Entgelte	109.982,20	71.000	51.800	51.800			51.800	51.800	51.800
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.597,37	92.500	246.500	261.400			271.400	285.800	292.600
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	212,13	200	200	200			200	200	200
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.383,10	164.600	415.100	390.800			400.800	415.200	422.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Auszahlungen für aktives Personal	122.039,06	113.500	115.600	121.500			127.400	133.300	138.900
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	164.891,88	204.100	238.900	221.200			216.100	225.500	220.500
14. Transferauszahlungen	213.460,96	354.900	594.400	618.400			642.900	668.400	694.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	59.814,10	115.800	105.500	101.000			98.500	99.000	99.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560.206,00	788.300	1.054.400	1.062.100			1.084.900	1.126.200	1.153.800
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-326.822,90	-623.700	-639.300	-671.300			-684.100	-711.000	-731.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	601.859,80		566.800	760.000					
20. Veräußerung von Sachvermögen	286.128,30	55.000							
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	887.988,10	55.000	566.800	760.000					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			450.000						
25. Baumaßnahmen	975.667,57	895.000	191.000	720.000					
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		250.000	40.000	40.000			40.000	40.000	40.000
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	975.667,57	1.145.000	681.000	760.000			40.000	40.000	40.000
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-87.679,47	-1.090.000	-114.200				-40.000	-40.000	-40.000
32. = Finanzierungsmittel- Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-414.502,37	-1.713.700	-753.500	-671.300			-724.100	-751.000	-771.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-414.502,37	-1.713.700	-753.500	-671.300			-724.100	-751.000	-771.800

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.479,89	700	700	700	700	700	700
6. privatrechtliche Entgelte	60.706,78	34.600	21.800	21.800	21.800	21.800	21.800
11. sonstige ordentliche Erträge	5.224,83	600					
12. = Summe ordentliche Erträge	68.411,50	35.900	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	4.518,30	7.000	4.800	4.900	5.000	5.100	5.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.372,10	17.500	19.100	19.600	20.100	20.600	21.100
16. Abschreibungen		5.300	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
18. Transferaufwendungen	1.250,00	500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	80.861,00	111.400	96.800	92.300	92.800	93.300	93.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	139.001,40	141.700	127.900	124.000	125.100	126.200	127.300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-70.589,90	-105.800	-105.400	-101.500	-102.600	-103.700	-104.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-70.589,90	-105.800	-105.400	-101.500	-102.600	-103.700	-104.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.300	1.300	1.400	1.500	1.500	1.600
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-1.300	-1.300	-1.400	-1.500	-1.500	-1.600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-70.589,90	-107.100	-106.700	-102.900	-104.100	-105.200	-106.400

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750,00	700	700	700			700	700	700
5. privatrechtliche Entgelte	72.259,48	34.600	21.800	21.800			21.800	21.800	21.800
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.009,48	35.300	22.500	22.500			22.500	22.500	22.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Auszahlungen für aktives Personal	4.518,30	5.400	4.800	4.900			5.000	5.100	5.200
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	43.384,30	17.500	19.100	19.600			20.100	20.600	21.100
14. Transferauszahlungen	1.250,00	500	2.000	2.000			2.000	2.000	2.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	56.672,63	111.400	96.800	92.300			92.800	93.300	93.800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.825,23	134.800	122.700	118.800			119.900	121.000	122.100
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-31.815,75	-99.500	-100.200	-96.300			-97.400	-98.500	-99.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									

32. = Finanzierungsmittel- Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-31.815,75	-99.500	-100.200	-96.300			-97.400	-98.500	-99.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-31.815,75	-99.500	-100.200	-96.300			-97.400	-98.500	-99.600

B. Teilergebnishaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		100	100				
12. = Summe ordentliche Erträge		100	100				
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174,40	300	2.800	300	2.800	300	2.800
16. Abschreibungen		200	200	100	100	100	100
18. Transferaufwendungen		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	556,00	200	700	700	700	700	700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	730,40	2.500	5.500	2.900	5.400	2.900	5.400
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-730,40	-2.400	-5.400	-2.900	-5.400	-2.900	-5.400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-730,40	-2.400	-5.400	-2.900	-5.400	-2.900	-5.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.000	2.600	2.800	2.900	3.000	3.100
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-2.000	-2.600	-2.800	-2.900	-3.000	-3.100
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-730,40	-4.400	-8.000	-5.700	-8.300	-5.900	-8.500

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	173,80	300	2.800	300			2.800	300	2.800
14. Transferauszahlungen		1.800	1.800	1.800			1.800	1.800	1.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	556,00	200	700	700			700	700	700
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	729,80	2.300	5.300	2.800			5.300	2.800	5.300
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-729,80	-2.300	-5.300	-2.800			-5.300	-2.800	-5.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-729,80	-2.300	-5.300	-2.800			-5.300	-2.800	-5.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-729,80	-2.300	-5.300	-2.800			-5.300	-2.800	-5.300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36200 Jugendarbeit

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen			2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen			-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36200 Jugendarbeit

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände			2.000	2.000			2.000	2.000	2.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.000	2.000			2.000	2.000	2.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)			-2.000	-2.000			-2.000	-2.000	-2.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)			-2.000	-2.000			-2.000	-2.000	-2.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)			-2.000	-2.000			-2.000	-2.000	-2.000

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			93.700	72.000	72.000	72.000	72.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		17.900	36.500	36.500	36.500	36.500	36.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.830,74	72.000	226.800	241.700	251.700	266.100	272.900
12. = Summe ordentliche Erträge	98.830,74	89.900	357.000	350.200	360.200	374.600	381.400
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.165,15	18.700	19.000	19.500	20.000	20.500	21.000
16. Abschreibungen		32.000	81.400	81.400	81.400	81.400	81.400
18. Transferaufwendungen	209.710,96	350.000	588.000	612.000	636.500	662.000	688.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	218.876,11	400.700	688.400	712.900	737.900	763.900	790.900
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-120.045,37	-310.800	-331.400	-362.700	-377.700	-389.300	-409.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-120.045,37	-310.800	-331.400	-362.700	-377.700	-389.300	-409.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.600	5.300	5.500	5.800	6.000	6.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-4.600	-5.300	-5.500	-5.800	-6.000	-6.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-120.045,37	-315.400	-336.700	-368.200	-383.500	-395.300	-415.800

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			93.700	72.000			72.000	72.000	72.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.925,36	72.000	226.800	241.700			251.700	266.100	272.900
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.925,36	72.000	320.500	313.700			323.700	338.100	344.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	8.631,27	18.700	19.000	19.500			20.000	20.500	21.000
14. Transferauszahlungen	209.710,96	350.000	588.000	612.000			636.500	662.000	688.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.342,23	368.700	607.000	631.500			656.500	682.500	709.500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-120.416,87	-296.700	-286.500	-317.800			-332.800	-344.400	-364.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	600.546,00		566.800	760.000					
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	600.546,00		566.800	760.000					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25. Baumaßnahmen	971.115,69	895.000							

26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		250.000							
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	971.115,69	1.145.000							
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-370.569,69	-1.145.000	566.800	760.000					
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-490.986,56	-1.441.700	280.300	442.200			-332.800	-344.400	-364.600
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-490.986,56	-1.441.700	280.300	442.200			-332.800	-344.400	-364.600

D. Investitionen Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

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

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	bisher bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungs- ermächtigungen	
			2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
36500201601 Neubau Kindergarten									
Einzahlungen	2.327.008,00	1.160.208,00	566.800	600.000					
Auszahlungen	3.270.000,00	3.270.000,00							
36500202201 Photovoltaikanlage									
Auszahlungen	125.000,00	125.000,00							
36500202202 RLT-Anlagen									
Einzahlungen	160.000,00			160.000					
Auszahlungen	200.000,00	200.000,00							
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-1.107.992	-2.434.792	566.800	760.000					

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750,00						
12. = Summe ordentliche Erträge	1.750,00						
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.387,04	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
16. Abschreibungen		9.000	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.387,04	12.500	19.500	24.500	24.500	24.500	24.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-7.637,04	-12.500	-19.500	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-7.637,04	-12.500	-19.500	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.700	19.900	20.800	21.700	22.700	23.600
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-5.700	-19.900	-20.800	-21.700	-22.700	-23.600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.637,04	-18.200	-39.400	-45.300	-46.200	-47.200	-48.100

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750,00								
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.750,00								
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9.387,04	3.500	4.500	4.500			4.500	4.500	4.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.387,04	3.500	4.500	4.500			4.500	4.500	4.500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-7.637,04	-3.500	-4.500	-4.500			-4.500	-4.500	-4.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25. Baumaßnahmen	4.551,88		11.000						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.551,88		11.000						
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-4.551,88		-11.000						
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-12.188,92	-3.500	-15.500	-4.500			-4.500	-4.500	-4.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-12.188,92	-3.500	-15.500	-4.500			-4.500	-4.500	-4.500

D. Investitionen Produkt 36601 Spielplätze

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

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	bisher bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungs- ermächtigungen	
			2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
36601202101 Neuerstellung von Spielplätzen									
Auszahlungen	11.000,00		11.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-11.000,00		-11.000						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750,00						
12. = Summe ordentliche Erträge	1.750,00						
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	423,92						
18. Transferaufwendungen	1.500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.923,92	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-173,92	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-173,92	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-173,92	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750,00								
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.750,00								
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	423,92								
14. Transferauszahlungen	2.500,00	2.500	2.500	2.500			2.500	2.500	2.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.923,92	2.500	2.500	2.500			2.500	2.500	2.500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.173,92	-2.500	-2.500	-2.500			-2.500	-2.500	-2.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.173,92	-2.500	-2.500	-2.500			-2.500	-2.500	-2.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.173,92	-2.500	-2.500	-2.500			-2.500	-2.500	-2.500

B. Teilergebnishaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	356,40	200	200	200	200	200	200
11. sonstige ordentliche Erträge		55.000					
12. = Summe ordentliche Erträge	356,40	55.200	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207,30		15.000				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	207,30		15.000				
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	149,10	55.200	-14.800	200	200	200	200
22. außerordentliche Erträge	285.928,30						
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	285.928,30						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	286.077,40	55.200	-14.800	200	200	200	200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	286.077,40	55.200	-14.800	200	200	200	200

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	341,40	200	200	200			200	200	200
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	341,40	200	200	200			200	200	200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände			15.000						
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			15.000						
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	341,40	200	-14.800	200			200	200	200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
20. Veräußerung von Sachvermögen	285.928,30	55.000							
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	285.928,30	55.000							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			450.000						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			450.000						

31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	285.928,30	55.000	-450.000						
32. = Finanzierungsmittel- Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	286.269,70	55.200	-464.800	200			200	200	200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	286.269,70	55.200	-464.800	200			200	200	200

D. Investitionen Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	bisher bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungs- ermächtigungen	
			2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
51100202301 Erwerb von Grundflächen									
Auszahlungen	450.000,00		450.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-450.000,00		-450.000						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge								
3. Auflösungserträge aus Sonderposten			44.500	47.400	47.400	47.400	47.400	47.400
6. privatrechtliche Entgelte	1.444,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
12. = Summe ordentliche Erträge	1.444,00	45.900	48.800	48.800	48.800	48.800	48.800	48.800
Ordentliche Aufwendungen								
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.060,16	94.500	50.500	64.500	64.500	64.500	64.500	64.500
16. Abschreibungen		73.400	76.400	71.000	71.000	71.000	71.000	71.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	42.060,16	167.900	126.900	135.500	135.500	135.500	135.500	135.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-40.616,16	-122.000	-78.100	-86.700	-86.700	-86.700	-86.700	-86.700
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-40.616,16	-122.000	-78.100	-86.700	-86.700	-86.700	-86.700	-86.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		41.400	43.700	45.700	47.900	50.000	51.900	51.900
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-41.400	-43.700	-45.700	-47.900	-50.000	-51.900	-51.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-40.616,16	-163.400	-121.800	-132.400	-134.600	-136.700	-138.600	-138.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
5. privatrechtliche Entgelte	1.260,00	1.400	1.400	1.400				1.400	1.400	1.400
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.260,00	1.400	1.400	1.400	1.400			1.400	1.400	1.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	42.060,16	94.500	50.500	64.500				64.500	64.500	64.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.060,16	94.500	50.500	64.500				64.500	64.500	64.500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-40.800,16	-93.100	-49.100	-63.100				-63.100	-63.100	-63.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.313,80									
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.313,80									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
25. Baumaßnahmen			180.000	720.000						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			180.000	720.000						
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	1.313,80		-180.000	-720.000						

32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-39.486,36	-93.100	-229.100	-783.100			-63.100	-63.100	-63.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-39.486,36	-93.100	-229.100	-783.100			-63.100	-63.100	-63.100

D. Investitionen Produkt 54100 Gemeindestraßen

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

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	bisher bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungs- ermächtigungen	
			2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
54100202101 Ausbau Weiherberg									
Auszahlungen	180.000,00		180.000						
54100202401 Erschließung Baugebiet									
Auszahlungen	720.000,00			720.000					
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-900.000,00		-180.000	-720.000					

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12. = Summe ordentliche Erträge		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.738,51	22.500	30.500	30.500	31.000	31.000	31.500
16. Abschreibungen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	911,20						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	20.649,71	24.500	32.500	32.500	33.000	33.000	33.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-20.649,71	-23.500	-31.500	-31.500	-32.000	-32.000	-32.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-20.649,71	-23.500	-31.500	-31.500	-32.000	-32.000	-32.500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-20.649,71	-23.500	-31.500	-31.500	-32.000	-32.000	-32.500

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	18.241,39	22.500	30.500	30.500			31.000	31.000	31.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	823,28								
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.064,67	22.500	30.500	30.500			31.000	31.000	31.500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-19.064,67	-22.500	-30.500	-30.500			-31.000	-31.000	-31.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-19.064,67	-22.500	-30.500	-30.500			-31.000	-31.000	-31.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-19.064,67	-22.500	-30.500	-30.500			-31.000	-31.000	-31.500

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			17.500				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		1.700					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135,61	200	100	100	100	100	100
12. = Summe ordentliche Erträge	135,61	1.900	17.600	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.116,50	2.000	500	500	500	500	500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.201,72	8.500	54.000	18.100	18.200	18.300	18.400
16. Abschreibungen		4.200	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
18. Transferaufwendungen	50,00	100	100	100	100	100	100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.368,22	14.800	58.500	22.600	22.700	22.800	22.900
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-12.232,61	-12.900	-40.900	-22.500	-22.600	-22.700	-22.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-12.232,61	-12.900	-40.900	-22.500	-22.600	-22.700	-22.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		35.400	37.100	38.800	40.600	42.400	44.100
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-35.400	-37.100	-38.800	-40.600	-42.400	-44.100
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.232,61	-48.300	-78.000	-61.300	-63.200	-65.100	-66.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			17.500						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200	100	100			100	100	100
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		200	17.600	100			100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Auszahlungen für aktives Personal	2.116,50	2.000	500	500			500	500	500
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	10.308,99	8.500	54.000	18.100			18.200	18.300	18.400
14. Transferauszahlungen		100	100	100			100	100	100
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.425,49	10.600	54.600	18.700			18.800	18.900	19.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-12.425,49	-10.400	-37.000	-18.600			-18.700	-18.800	-18.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-12.425,49	-10.400	-37.000	-18.600			-18.700	-18.800	-18.900

Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-12.425,49	-10.400	-37.000	-18.600			-18.700	-18.800	-18.900

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
6. privatrechtliche Entgelte	260,00						
12. = Summe ordentliche Erträge	260,00		4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.287,84	20.000		20.000	10.000	20.000	10.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.287,84	20.000		20.000	10.000	20.000	10.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-7.027,84	-20.000	4.500	-15.500	-5.500	-15.500	-5.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-7.027,84	-20.000	4.500	-15.500	-5.500	-15.500	-5.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		21.500	22.500	23.600	24.600	25.700	26.800
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-21.500	-22.500	-23.600	-24.600	-25.700	-26.800
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.027,84	-41.500	-18.000	-39.100	-30.100	-41.200	-32.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			4.500	4.500			4.500	4.500	4.500
5. privatrechtliche Entgelte	350,00								
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350,00		4.500	4.500			4.500	4.500	4.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.557,17	20.000		20.000			10.000	20.000	10.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.557,17	20.000		20.000			10.000	20.000	10.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-7.207,17	-20.000	4.500	-15.500			-5.500	-15.500	-5.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-7.207,17	-20.000	4.500	-15.500			-5.500	-15.500	-5.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-7.207,17	-20.000	4.500	-15.500			-5.500	-15.500	-5.500

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	212,13	200	200	200	200	200	200
12. = Summe ordentliche Erträge	212,13	200	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen							
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	212,13	200	200	200	200	200	200
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	212,13	200	200	200	200	200	200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	212,13	200	200	200	200	200	200

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	212,13	200	200	200			200	200	200
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212,13	200	200	200			200	200	200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	212,13	200	200	200			200	200	200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	212,13	200	200	200			200	200	200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	212,13	200	200	200			200	200	200

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Bauhof

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.672,01	20.300	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
12. = Summe ordentliche Erträge	19.672,01	23.700	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für aktives Personal	115.327,64	106.100	110.300	116.100	121.900	127.700	133.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.949,78	16.400	27.200	27.700	28.300	28.900	29.500
16. Abschreibungen		15.000	14.900	14.800	14.800	14.700	14.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.933,77	2.200	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	129.211,19	139.700	155.400	161.600	168.000	174.300	180.400
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-109.539,18	-116.000	-132.400	-138.600	-145.000	-151.300	-157.400
22. außerordentliche Erträge	200,00						
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	200,00						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-109.339,18	-116.000	-132.400	-138.600	-145.000	-151.300	-157.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		116.000	132.400	138.600	145.000	151.300	157.400
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		116.000	132.400	138.600	145.000	151.300	157.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-109.339,18						

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Bauhof

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.672,01	20.300	19.600	19.600			19.600	19.600	19.600
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.672,01	20.300	19.600	19.600			19.600	19.600	19.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Auszahlungen für aktives Personal	115.404,26	106.100	110.300	116.100			121.900	127.700	133.200
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	13.540,41	16.400	27.200	27.700			28.300	28.900	29.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.607,19	2.200	3.000	3.000			3.000	3.000	3.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.551,86	124.700	140.500	146.800			153.200	159.600	165.700
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-110.879,85	-104.400	-120.900	-127.200			-133.600	-140.000	-146.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit									
20. Veräußerung von Sachvermögen	200,00								

23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200,00								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen			40.000	40.000			40.000	40.000	40.000
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			40.000	40.000			40.000	40.000	40.000
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	200,00		-40.000	-40.000			-40.000	-40.000	-40.000
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-110.679,85	-104.400	-160.900	-167.200			-173.600	-180.000	-186.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-110.679,85	-104.400	-160.900	-167.200			-173.600	-180.000	-186.100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
6. privatrechtliche Entgelte	37.368,35	35.600	28.600	28.600	28.600	28.600	28.600
12. = Summe ordentliche Erträge	37.368,35	35.600	28.600	28.600	28.600	28.600	28.600
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.077,75	1.700	5.300	5.500	5.700	5.900	6.200
16. Abschreibungen		11.300	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.077,75	14.800	18.400	18.600	18.800	19.000	19.300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	28.290,60	20.800	10.200	10.000	9.800	9.600	9.300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	28.290,60	20.800	10.200	10.000	9.800	9.600	9.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	28.290,60	20.800	10.200	10.000	9.800	9.600	9.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
5. privatrechtliche Entgelte	36.112,72	35.000	28.600	28.600			28.600	28.600	28.600
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.112,72	35.000	28.600	28.600			28.600	28.600	28.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9.014,38	1.700	5.300	5.500			5.700	5.900	6.200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		1.800	1.800	1.800			1.800	1.800	1.800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.014,38	3.500	7.100	7.300			7.500	7.700	8.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	27.098,34	31.500	21.500	21.300			21.100	20.900	20.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	27.098,34	31.500	21.500	21.300			21.100	20.900	20.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	27.098,34	31.500	21.500	21.300			21.100	20.900	20.600

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57502 Touristische Einrichtungen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.850,22						
12. = Summe ordentliche Erträge	1.850,22						
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.479,65	500	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
16. Abschreibungen		100	100	100	100	100	100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	155,00	200	3.200	3.200	200	200	200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.634,65	800	12.300	12.300	9.300	9.300	9.300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-784,43	-800	-12.300	-12.300	-9.300	-9.300	-9.300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-784,43	-800	-12.300	-12.300	-9.300	-9.300	-9.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-784,43	-800	-12.300	-12.300	-9.300	-9.300	-9.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57502 Touristische Einrichtungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.169,05	500	9.000	9.000			9.000	9.000	9.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	155,00	200	3.200	3.200			200	200	200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.324,05	700	12.200	12.200			9.200	9.200	9.200
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-2.324,05	-700	-12.200	-12.200			-9.200	-9.200	-9.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-2.324,05	-700	-12.200	-12.200			-9.200	-9.200	-9.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-2.324,05	-700	-12.200	-12.200			-9.200	-9.200	-9.200

A. Produkte des Teilhaushalts 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):

53 Ver- und Entsorgung
61 Allgemeine Finanzwirtschaft

zugeordnete Produkte:

siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“

verantwortliche Person:

Georg Moneke

Budgetierungsbestimmungen:

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

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.180.589,31	1.239.600	1.294.700	1.356.500	1.411.600	1.474.600	1.532.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.072,00	316.100	354.900	383.200	377.400	389.000	396.700
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		12.300	11.700	11.100	11.100	11.100	11.100
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	247,00	100	100	100	100	100	100
11. sonstige ordentliche Erträge	61.760,00	64.600	59.200	59.200	59.200	59.200	59.200
12. = Summe ordentliche Erträge	1.559.668,31	1.632.700	1.720.600	1.810.100	1.859.400	1.934.000	1.999.900
Ordentliche Aufwendungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.187,57	12.500	25.200	43.300	41.900	40.600	39.200
18. Transferaufwendungen	877.905,00	912.200	1.005.900	1.047.000	1.094.600	1.145.600	1.198.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	888.092,57	924.700	1.031.100	1.090.300	1.136.500	1.186.200	1.238.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	671.575,74	708.000	689.500	719.800	722.900	747.800	761.900
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	671.575,74	708.000	689.500	719.800	722.900	747.800	761.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	671.575,74	708.000	689.500	719.800	722.900	747.800	761.900

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.145.235,19	1.239.600	1.294.700	1.356.500			1.411.600	1.474.600	1.532.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.072,00	316.100	354.900	383.200			377.400	389.000	396.700
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	247,00	100	100	100			100	100	100
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	66.493,62	64.600	59.200	59.200			59.200	59.200	59.200
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.529.047,81	1.620.400	1.708.900	1.799.000			1.848.300	1.922.900	1.988.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	10.284,38	12.500	25.200	43.300			41.900	40.600	39.200
14. Transferauszahlungen	869.607,00	912.200	1.005.900	1.047.000			1.094.600	1.145.600	1.198.800

16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	879.891,38	924.700	1.031.100	1.090.300			1.136.500	1.186.200	1.238.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	649.156,43	695.700	677.800	708.700			711.800	736.700	750.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	649.156,43	695.700	677.800	708.700			711.800	736.700	750.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	404.700,00	1.090.000							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	49.372,91	65.000	75.000	97.200			97.300	97.400	97.500
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	355.327,09	1.025.000	-75.000	-97.200			-97.300	-97.400	-97.500
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	1.004.483,52	1.720.700	602.800	611.500			614.500	639.300	653.300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
11. sonstige ordentliche Erträge	42.400,00	46.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
12. = Summe ordentliche Erträge	42.400,00	46.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Ordentliche Aufwendungen							
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	42.400,00	46.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	42.400,00	46.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	42.400,00	46.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	44.482,66	46.000	41.000	41.000			41.000	41.000	41.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.482,66	46.000	41.000	41.000			41.000	41.000	41.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	44.482,66	46.000	41.000	41.000			41.000	41.000	41.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	44.482,66	46.000	41.000	41.000			41.000	41.000	41.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	44.482,66	46.000	41.000	41.000			41.000	41.000	41.000

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53200 Gasversorgung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
11. sonstige ordentliche Erträge	1.600,00	2.500	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
12. = Summe ordentliche Erträge	1.600,00	2.500	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Ordentliche Aufwendungen							
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	1.600,00	2.500	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	1.600,00	2.500	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.600,00	2.500	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53200 Gasversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.571,51	2.500	2.100	2.100			2.100	2.100	2.100
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.571,51	2.500	2.100	2.100			2.100	2.100	2.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	3.571,51	2.500	2.100	2.100			2.100	2.100	2.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	3.571,51	2.500	2.100	2.100			2.100	2.100	2.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	3.571,51	2.500	2.100	2.100			2.100	2.100	2.100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
11. sonstige ordentliche Erträge	17.760,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
12. = Summe ordentliche Erträge	17.760,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Ordentliche Aufwendungen							
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	17.760,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	17.760,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	17.760,00	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	18.439,45	16.000	16.000	16.000			16.000	16.000	16.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.439,45	16.000	16.000	16.000			16.000	16.000	16.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	18.439,45	16.000	16.000	16.000			16.000	16.000	16.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	18.439,45	16.000	16.000	16.000			16.000	16.000	16.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	18.439,45	16.000	16.000	16.000			16.000	16.000	16.000

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

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.180.589,31	1.239.600	1.294.700	1.356.500	1.411.600	1.474.600	1.532.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.072,00	316.100	354.900	383.200	377.400	389.000	396.700
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		12.300	11.700	11.100	11.100	11.100	11.100
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	247,00	100	100	100	100	100	100
11. sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100	100
12. = Summe ordentliche Erträge	1.497.908,31	1.568.200	1.661.500	1.751.000	1.800.300	1.874.900	1.940.800
Ordentliche Aufwendungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	54,00	200	200	200	200	200	200
18. Transferaufwendungen	877.905,00	912.200	1.005.900	1.047.000	1.094.600	1.145.600	1.198.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	877.959,00	912.400	1.006.100	1.047.200	1.094.800	1.145.800	1.199.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	619.949,31	655.800	655.400	703.800	705.500	729.100	741.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	619.949,31	655.800	655.400	703.800	705.500	729.100	741.800
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	619.949,31	655.800	655.400	703.800	705.500	729.100	741.800

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.145.235,19	1.239.600	1.294.700	1.356.500			1.411.600	1.474.600	1.532.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.072,00	316.100	354.900	383.200			377.400	389.000	396.700
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	247,00	100	100	100			100	100	100
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		100	100	100			100	100	100
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.462.554,19	1.555.900	1.649.800	1.739.900			1.789.200	1.863.800	1.929.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	54,00	200	200	200			200	200	200
14. Transferauszahlungen	869.607,00	912.200	1.005.900	1.047.000			1.094.600	1.145.600	1.198.800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	869.661,00	912.400	1.006.100	1.047.200			1.094.800	1.145.800	1.199.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	592.893,19	643.500	643.700	692.700			694.400	718.000	730.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	592.893,19	643.500	643.700	692.700			694.400	718.000	730.700

Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	592.893,19	643.500	643.700	692.700			694.400	718.000	730.700

B. Teilergebnishaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
Ordentliche Aufwendungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.133,57	12.300	25.000	43.100	41.700	40.400	39.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	10.133,57	12.300	25.000	43.100	41.700	40.400	39.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-10.133,57	-12.300	-25.000	-43.100	-41.700	-40.400	-39.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-10.133,57	-12.300	-25.000	-43.100	-41.700	-40.400	-39.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.133,57	-12.300	-25.000	-43.100	-41.700	-40.400	-39.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	10.230,38	12.300	25.000	43.100			41.700	40.400	39.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.230,38	12.300	25.000	43.100			41.700	40.400	39.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-10.230,38	-12.300	-25.000	-43.100			-41.700	-40.400	-39.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-10.230,38	-12.300	-25.000	-43.100			-41.700	-40.400	-39.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	404.700,00	1.090.000							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	49.372,91	65.000	75.000	97.200			97.300	97.400	97.500
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	355.327,09	1.025.000	-75.000	-97.200			-97.300	-97.400	-97.500
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	345.096,71	1.012.700	-100.000	-140.300			-139.000	-137.800	-136.500

Investitionsplan 2023/2024 - Gemeinde Rhumspringe

Neubau Kindergarten (Maßnahme-Nr.: 36500201601)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2023	Gesamt VE 2024	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	566.800	600.000	0	0	0	1.160.208,00	0	0	2.327.008,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	3.270.000,00	0	0	3.270.000,00

Photovoltaikanlage (Maßnahme-Nr.: 36500202201)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2023	Gesamt VE 2024	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	125.000,00	0	0	125.000,00

RLT-Anlagen (Maßnahme-Nr.: 36500202202)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2023	Gesamt VE 2024	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	160.000	0	0	0	0,00	0	0	160.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	200.000,00	0	0	200.000,00

Neuerstellung von Spielplätzen (Maßnahme-Nr.: 36601202101)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2023	Gesamt VE 2024	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	11.000	0	0	0	0	0,00	0	0	11.000,00

Erwerb von Grundflä- chen (Maßnahme-Nr.: 51100202301)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2023	Gesamt VE 2024	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00

Investitionsplan 2023/2024 - Gemeinde Rhumspringe									
Auszahlungen	450.000	0	0	0	0	0,00	0	0	450.000,00

Ausbau Weiherberg (Maßnahme-Nr.: 54100202101)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2023	Gesamt VE 2024	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	180.000	0	0	0	0	0,00	0	0	180.000,00

Erschließung Baugebiet (Maßnahme-Nr.: 54100202401)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2023	Gesamt VE 2024	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	720.000	0	0	0	0,00	0	0	720.000,00

Anschaffung Maschinen (Maßnahme-Nr.: 57301202001)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2023	Gesamt VE 2024	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0,00	0	0	100.000,00

Anschaffung Fahrzeug (Maßnahme-Nr.: 57301202102)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2023	Gesamt VE 2024	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0		0	0	0,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0,00	0	0	100.000,00

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	857.607	800.652
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		857.607	800.652

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

**Übersicht über den
voraussichtlichen Stand
der Schulden**

**(ohne Kassenkredite)
- in € -**

Stellenplan 2023/2024

Beschäftigte				Haushaltsjahr			Am 30.06.2022		Erläuterungen
				2024	2023	2022	besetzt	frei	
Art	Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gruppe	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis			
1 Tariflich Beschäftigte	1	Bauhofmitarbeiter	EG 5	2	2	2	2		1 Stelle mtl. Zulage 150 € 3 Beschäftigte ohne feste Stundenzahl, daher keine Stellenanteile 1 Beschäftigte/r ohne feste Stundenzahl, daher keine Stellenanteile
	2	Geringfügig Beschäftigte	EG 2						
1 Tariflich Beschäftigte Ergebnis				2	2	2	2	0	
2 Sonstige Beschäftigte	3	Geringfügig Beschäftigte	Stundenentgelt						
2 Sonstige Beschäftigte Ergebnis									
Gesamtergebnis				2	2	2	2		

Stellenübersicht Beschäftigte

Produkt	Entgeltgruppe		Stunden-entgelt	Gesamt
	EG 05	EG 02		
11100				
55100				
57301	2			2
Gesamtergebnis	2			2

A. Bilanz (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

Bilanz der Gemeinde Rhumspringe zum 31.12.2018

Aktiva		2017 - Euro -	2018 - Euro -	Passiva		2017 - Euro -	2018 - Euro -
1.	Immaterielles Vermögen	308.489,83	300.594,76	1.	Nettoposition	4.156.983,95	4.193.699,94
1.1	Konzessionen			1.1	Basisreinvermögen	2.235.707,84	2.235.707,84
1.2	Lizenzen			1.1.1	Reinvermögen	2.235.707,84	2.235.707,84
1.3	Ähnliche Rechte			1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)		
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	308.489,83	300.594,76	1.2	Rücklagen	715.869,38	973.711,83
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand			1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	633.361,71	891.055,66
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen			1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	82.507,67	82.656,17
2.	Sachvermögen	3.633.032,46	3.680.439,55	1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände		
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	234.471,51	327.842,70	1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen		
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.467.859,26	1.429.497,63	1.2.5	Sonstige Rücklagen		
2.3	Infrastrukturvermögen	1.886.576,33	1.857.867,13	1.3	Jahresergebnis	257.842,45	55.415,76
2.4	Bauten auf fremdem Grundstücken			1.3.1	Fehlbeiträge aus Vorjahren		
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	822,25	822,25	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	257.842,45	55.415,76
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	34.653,03	32.726,34		Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	13.000,00	5.155,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	7.405,66	5.122,70	1.4	Sonderposten	947.564,28	928.864,51
2.8	Vorräte	1.244,42		1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	385.043,92	413.934,26
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		26.560,80	1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	562.520,36	514.930,25
3.	Finanzvermögen	78.896,79	144.053,34	1.4.3	Gebührenaussgleich		
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			1.4.4	Bewertungsausgleich		
3.2	Beteiligungen	3.340,00	3.340,00	1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten		
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung			1.4.6	Sonstige Sonderposten		
3.4	Ausleihungen			2.	Schulden	671.115,72	683.289,74
3.5	Wertpapiere			2.1	Geldschulden	627.860,00	586.000,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	51.894,94	86.803,62	2.1.1	Anleihen		
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	2,91	31.679,15	2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	627.860,00	586.000,00
3.8	Privatrechtliche Forderungen	23.658,94	22.230,57	2.1.3	Liquiditätskredite		
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände			2.1.4	Sonstige Geldschulden		
4.	Liquide Mittel	808.950,26	771.047,55	2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	23.202,52		2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.399,89	35.154,61
	BILANZSUMME	4.852.571,86	4.896.135,20	2.4	Transferverbindlichkeiten	14.461,07	48.769,78
				2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten		36.278,00
				2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	13.843,07	12.491,78
				2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		
				2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten		
				2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen		
				2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	618,00	
				2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten		
				2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	13.394,76	13.365,35
				2.5.1	Durchlaufende Posten	7.951,79	7.750,35
				2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer		
				2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer		
				2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	7.951,79	7.750,35
				2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer		
				2.5.3	Empfangene Anzahlungen		
				2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	5.442,97	5.615,00
				3.	Rückstellungen	12.264,24	9.849,28
				3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		
				3.1.1	Pensionsrückstellungen		
				3.1.2	Beihilferückstellungen		
				3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	764,24	1.334,28
				3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		
				3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien		
				3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
				3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		
				3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		
				3.8	Andere Rückstellungen	11.500,00	8.515,00
				4.	Passive Rechnungsabgrenzung	12.207,95	9.296,24
					BILANZSUMME	4.852.571,86	4.896.135,20

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

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

Rhumsspringe, den 16.05.2022

Gemeinde Rhumsspringe
Der Gemeindedirektor

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

Vorbelastungen künftiger Jahre: insbesondere		- Euro -
1	Haushaltsreste	2.138.656,65
1.1	für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.037,89
1.2	für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.109.618,76
2	Bürgschaften	0,00
3	Gewährleistungsverträge	0,00
4	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
5	Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
6	Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	37.387,27