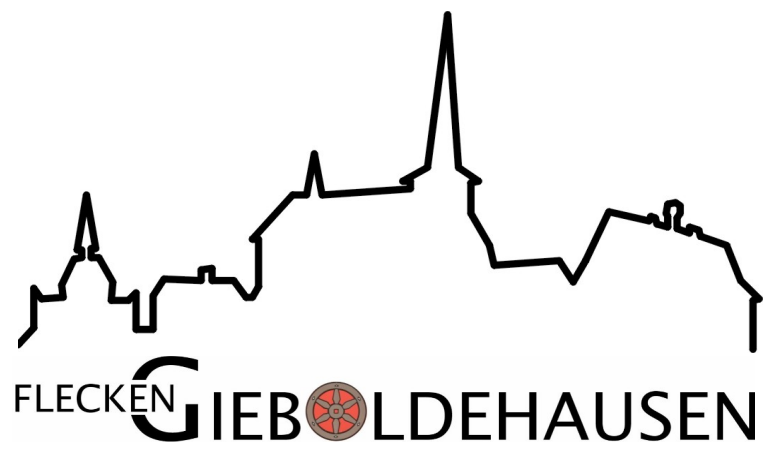




Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024

Inhaltsverzeichnis

Beschreibung	Seite
Haushaltssatzung	5
Vorbericht	7
Ergebnis- und Finanzhaushalt	35
Übersicht Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	39
Übersicht Produktgruppen	41
Übersicht über die (wesentlichen) Produkte	42
Übersicht über die Leistungen der Produkte (Produktbeschreibungen)	43
Zusammenstellung der Produktziele	47
Budgetrichtlinie	49
Teilhaushalte nach Produkten mit Investitionen	
Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung	51
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 55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	
Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft	
Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt 57301 Bauhof	
Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen	
Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	74
Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung	
Produkt 53200 Gasversorgung	
Produkt 53300 Wasserversorgung	
Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Investitionsübersicht	81
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	83
Stellenplan und Stellenübersicht	84
Bilanz	85

Haushaltssatzung des Flecken Gieboldehausen

1. Haushaltssatzung des Flecken Gieboldehausen für das Haushaltsjahr 2024

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

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	5.308.600
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	5.527.100
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.122.800
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.485.900
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	57.500
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	235.500
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	76.600

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

der Einzahlungen des Finanzhaushalts	5.180.300
der Auszahlungen des Finanzhaushalts	5.798.000

§ 2

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

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.707.500 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

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

§ 6

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

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

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

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

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

Für Investitionen in unbewegliche Vermögensgegenstände wird eine Wertgrenze nach § 12 Abs. 1 KomHKVO in Höhe von 150.000 Euro, für Investitionen in bewegliche Vermögensgegenstände eine Wertgrenze in Höhe von 100.000 Euro festgelegt. Investitionen oberhalb dieser Wertgrenze haben eine erhebliche finanzielle Bedeutung i. S. der genannten Vorschrift. Die Wertgrenze für Investitionen in unbewegliche Vermögensgegenstände findet auch Anwendung, wenn Herstellungskosten und Erhaltungsaufwand im Zeitraum der Herstellung zusammentreffen (Beispiel: Anbau an ein Gebäude, gleichzeitig Instandhaltung im Bestand) und die Gesamtauszahlungen den genannten Betrag überschreiten

Gieboldehausen, den

Die Bürgermeisterin

Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

- Flecken Gieboldehausen -

Allgemeines

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

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

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

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

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

Strategische Ziele, operative Produktziele

Die Steuerung nach § 21 Abs. 2 KomHKVO erfolgt beim Flecken Gieboldehausen über im Haushaltsplan festgelegte Leistungen, Ziele, Maßnahmen und Kennzahlen.

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

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

Die Zielberichterstattung ist in das unterjährige Berichtswesen eingebunden.

Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Vertretung hat die erste Eröffnungsbilanz des Flecken Gieboldehausen und die Jahresabschlüsse 2010-2017 beschlossen. Der Flecken Gieboldehausen ist intensiv darum bemüht, die fehlenden Jahresabschlüsse zeitnah zu erstellen und beabsichtigt, die fehlenden Jahresrechnungen schnellstmöglich zur Prüfung vorzulegen. Auf den genauen Zeitplan hierzu, der federführend durch die Samtgemeinde Gieboldehausen aufgestellt worden ist, wird im Folgenden noch eingegangen. Für das Jahr 2022 fehlen die Zu- und Abgänge zu den Vermögenswerten sowie die Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten. In die folgenden Zahlen für das Rechnungsjahr 2022 sind deshalb für diese Positionen die Planansätze eingeflossen.

Entwicklung des Gesamtergebnisses

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Erträge	5.043.178	5.172.200	5.308.600	5.569.500	5.755.700	5.856.900
Aufwendungen	4.836.034	5.262.800	5.527.100	5.568.500	5.746.100	5.853.000
Ordentliches Ergebnis	207.144	-90.600	-218.500	1.000	9.600	3.900

* RE = vorläufiges Rechnungsergebnis

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

Zwischen den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen ergibt sich ein Defizit von 218.500 €. Gem. § 110 Abs. 5 Ziffer 1 NKomVG gilt der Ausgleich als erreicht, wenn hierzu Ergebnisüberschüsse aus Vorjahren herangezogen werden können, die den voraussichtlichen Fehlbetrag decken. Dies ist aufgrund der Jahresüberschüsse aus den Jahren 2017 folgende zweifelsfrei gegeben. Die Bilanz zum 31.12.2017 weist nach Abzug der Fehlbeträge aus Vorjahren ein Jahresergebnis in Höhe von **945.751,12 Euro** aus. Dieser Betrag kann grundsätzlich zur Verrechnung mit geplanten Fehlbeträgen herangezogen werden (§110 Abs. 5 NKomVG). Berücksichtigt man für die Jahre 2018-2023 die geplanten Jahresergebnisse, müssen zur Deckung dieses Zeitraumes nur für das Haushaltsjahr 2023 90.600 Euro aus der Überschussrücklage entnommen werden. Damit würde ein Betrag i.H.v. **855.151,12 Euro** in der Überschussrücklage verbleiben, der geeignet ist, den Fehlbetrag 2024 auszugleichen. Anzumerken ist, dass die tatsächlichen Ergebnisse für die noch offenen Jahre 2018-2023 voraussichtlich mit deutlich über der Planung liegenden Überschüssen abschließen werden und insbesondere auch das Jahr 2023 mit einem erheblichen Überschuss abschließen wird. Somit ist die Voraussetzung des § 110 Abs. 5 NKomVG erfüllt, der Haushaltsausgleich liegt vor. Die

Haushaltsplanung 2024 entspricht damit den gesetzlichen Vorgaben. Im Finanzplanungszeitraum werden für die Jahre 2025-2027 Überschüsse prognostiziert.

Die dauernde Leistungsfähigkeit des Flecken Gieboldehausen ist bezüglich des Haushaltsausgleichs des Haushaltsjahres und der Folgejahre der mittelfristen Ergebnisplanung gem. § 23 Ziffer 1 und 2 KomHKVO gegeben, da auch unter Berücksichtigung der noch vorläufigen Rechnungsergebnisse aus den Jahren 2018-2023 aufgrund der Ergebnisüberschüsse zweifelsfrei davon auszugehen ist, dass die Überschussrücklage zur Deckung ausreichend ist.

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

Entwicklung der ordentlichen Erträge

Ertragsübersicht

Bezeichnung	2024	Anteil in %
Steuern und ähnliche Abgaben	4.408.800	83,05
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	453.900	8,55
Auflösungserträge aus Sonderposten	185.800	3,5
Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.100	0,17
Privatrechtliche Entgelte	26.700	0,5
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.500	1,8
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	800	0,02
Sonstige ordentliche Erträge	128.000	2,41
Summe ordentliche Erträge	5.308.600	100

Steuern und ähnliche Abgaben

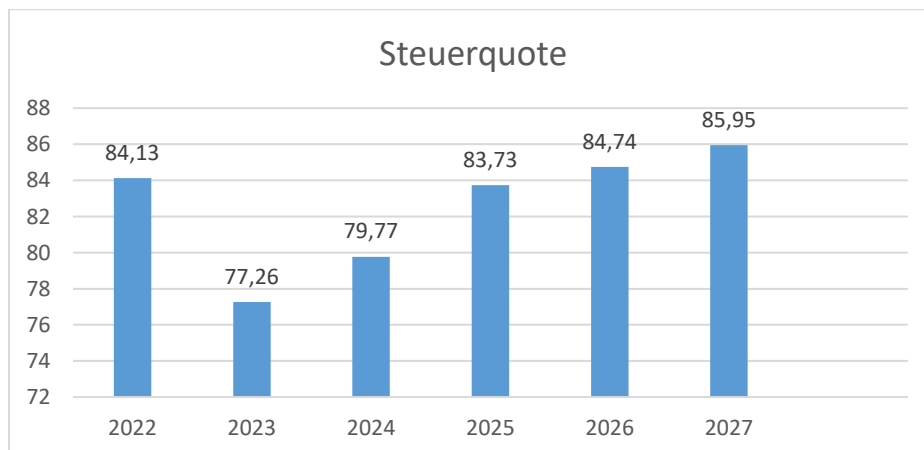
Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Grundsteuer A	37.739	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
Grundsteuer B	585.769	586.900	593.900	601.000	608.200	615.400
Gewerbsteuer	1.244.038	1.300.000	1.700.000	1.813.900	1.900.900	1.959.800
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.771.047	1.920.300	1.863.800	1.992.400	2.101.900	2.194.300
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	140.262	154.400	146.900	151.100	154.100	156.800
Vergnügungssteuer	45.024	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Hundesteuer	21.676	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700
	3.845.555	4.065.800	4.408.800	4.662.600	4.869.300	5.030.500

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

Die Planansätze bei der Grundsteuer A und B sowie bei der Gewerbsteuer orientieren sich an der Jahresveranlagung 2024 und an den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2027 (vgl. Bek. d. MI. v. 23.06.2023 - 33.22 - 10301/01). Diese gehen zumindest im Bereich der Gewerbsteuer von konstanten bzw. für 2025 auch von steigenden Steuereinnahmen aus. Es bleibt abzuwarten, inwieweit Konjunkturschwächen in den Folgejahren hier zu negativen Auswirkungen führen.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird sich den Orientierungsdaten folgend für 2024 und 2025 weiter erhöhen. Ursache dafür sind die statistischen Zahlen, die den Anteil der Erwerbstätigen und damit Einkommensteuerzahlenden repräsentieren und wesentlich für die Berechnung sind.

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



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Sonstige allgemeine Zuweisungen – Land	9.008					
Sonstige allgemeine Zuweisungen – Gemeinden	578.568	532.900	442.600	450.500	464.900	474.100
Zuweisungen/Zuschüsse lfd. Zwecke – Land						
Zuweisungen/Zuschüsse lfd. Zwecke – Gemeinden (GV)	70.033	151.300	86.300	86.300	86.300	86.300
Zuweisungen/Zuschüsse lfd. Zwecke – übrige Bereiche	3.479	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	661.088	694.200	538.900	546.800	561.200	570.400

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

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

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

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

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

Auflösungserträge aus Sonderposten

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erträge aus Auflösung von SoPo für Zuweisungen/Zuschüsse		60.800	58.400	57.600	56.200	52.900
Erträge aus SoPo für Sammelkosten						
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		130.400	127.400	127.400	93.900	28.000
	195.200	191.200	185.800	185.000	150.100	80.900

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Sie resultieren aus Investitionszuweisungen, Zuschüssen oder Erschließungsbeiträgen für die Anschaffung oder Herstellung von Anlagegütern. In der Ergebnisrechnung werden sie analog zu den

Abschreibungszeiträumen über die Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Verwaltungsgebühren	700	600	600	600	600	600
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.648	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	2.348	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100

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

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

Privatrechtliche Entgelte

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Mieten und Pachten	18.609	16.400	17.400	17.400	17.400	17.400
Erträge aus Verkauf	460					
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	77.754	54.200	9.300	9.300	9.300	9.300
	96.823	70.600	26.700	26.700	26.700	26.700

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

Erträge aus Verkauf –insbesondere aus Holzverkauf- sind künftig nicht vorgesehen.

Den größten Anteil haben bisher die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte ausgemacht. Hier erfolgte die Personalkostenerstattung seitens der Samtgemeinde für einen zur Kläranlage abgeordneten Bauhofmitarbeiter. Aufgrund des altersbedingten Ausscheidens dieses Mitarbeiters aus dem Dienst, verringern sich diese Beträge ab 2023 und entfallen ab 2024.

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

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Erträge aus Kostenerstattungen - Land						
Erträge aus Kostenerstattungen - Gemeinden (GV)	104.552	10.500	95.500	95.500	95.500	95.500
Erträge aus Kostenerstattungen - übrige Bereiche						
	104.552	10.500	95.500	95.500	95.500	95.500

Unter den Kostenerstattungen werden die Zahlungen des Landkreises im Rahmen der Jugendhilfevereinbarung (Kita) gebucht.

Zu den Kostenerstattungen von Gemeinden gehören außerdem geringfügige Zahlungen für Inanspruchnahmen des Bauhofs seitens der Samtgemeinde bzw. der Mitgliedsgemeinden. Aus dem Vertrag zur Übernahme von Winterdienstleistungen für die Samtgemeinde resultieren jährlich Einnahmen in Höhe von rd. 10.400 Euro.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Zinserträge - Kreditinstitute						
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen/Beteiligungen	299	300	300	300	300	300
Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	117	500	500	500	500	500
	416	800	800	800	800	800

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

Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Konzessionsabgaben	126.240	130.000	128.000	128.000	128.000	128.000
Säumniszuschläge	6.725					
Erträge aus der Auflösung v. Rückstellungen						
Erträge aus der Auflösung v. Überstunden	3.721					
Erträge aus der Auflösung v. Urlaub	420					
Erträge aus Wertberichtigungen	90					
	137.196	130.000	128.000	128.000	128.000	128.000

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

Entwicklung der Aufwendungen

Aufwandsübersicht

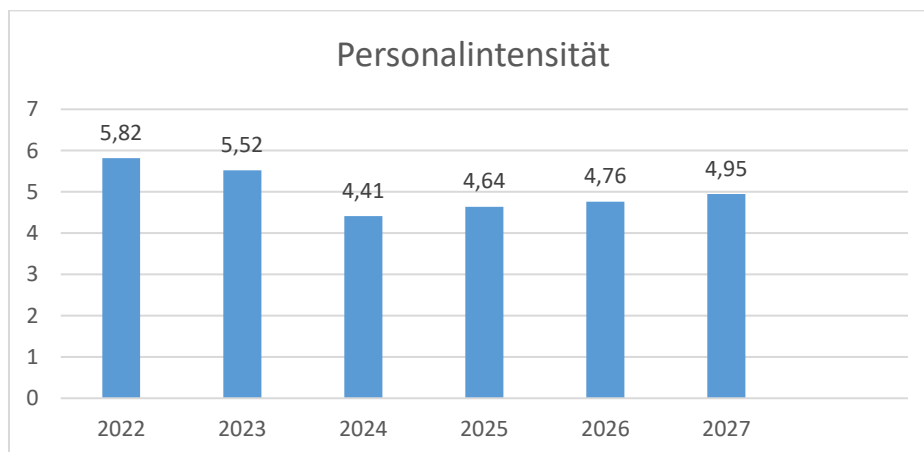
Bezeichnung	2024	Anteil in %
Personalaufwendungen	243.900	4,41
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	786.600	14,23
Abschreibungen	256.300	4,64
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.600	0,08
Transferaufwendungen	4.044.700	73,18
Sonstige ordentliche Aufwendungen	191.000	3,46
Summe ordentliche Aufwendungen	5.527.100	100

Personalaufwendungen

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Entgelte Beschäftigte	208.143	226.500	192.400	203.800	215.800	228.600
Entgelte sonstige Beschäftigte						
VersKasse Arbeitnehmer	12.929	14.200	10.000	10.600	11.200	11.900
SozVers Arbeitnehmer	44.791	49.600	41.500	43.900	46.500	49.200
Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden						
Zuführung zu Rückstellungen für Urlaub						
	265.863	290.300	243.900	258.300	273.500	289.700

Zu den Personalaufwendungen gehören die Entgelte für Arbeitnehmer/innen und die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung. Hier entsteht der Aufwand vor allem bei den Beschäftigten des gemeindeeigenen Bauhofes und für die Reinigungskraft im Schloss. Personalkostensteigerungen aufgrund tariflicher Erhöhungen sind für die Folgejahre berücksichtigt.

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



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	78.431	173.500	301.500	23.200	24.200	24.200
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	197.351	195.500	265.500	185.500	235.500	235.500
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.165	5.500	3.800	3.800	3.800	3.800
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	10.436	9.000	6.500	26.500	6.500	6.500
Mieten und Pachten	2.994	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	118.619	140.600	134.600	134.600	137.000	137.300
Haltung von Fahrzeugen	25.406	15.000	19.800	19.800	19.800	19.800
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.343	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	22.322	68.000	50.000	43.000	43.000	43.000
Ehrungen, Repräsentationen und Verfügungsmittel	923	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.093	15.000				
	469.083	627.000	786.600	441.300	474.700	475.000

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

Bei der Unterhaltung der Gebäude sind u.a. 281.300 € für Sanierungsmaßnahmen am Schloss vorgesehen. Grundlage hierfür ist der Beschluss vom 29.06.2023, nach dem eine Basis-Instandhaltung umgesetzt werden soll. Weitere Mittel für Unterhaltungsmaßnahmen am Schloss können über Ermächtigungen aus Vorjahren zur Verfügung gestellt werden. Jeweils 15.000 € bzw. 10.000 € in den Folgejahren sind für Instandsetzungsmaßnahmen am Kindergarten vorgesehen. 3.700 € sind in allen Jahren für Maßnahmen auf Spielplätzen berücksichtigt. Darüber hinaus sind in dem Ansatz 25.000 € für die Pflege der Grünflächen enthalten.

Bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens handelt es sich vorrangig um den weiterhin hohen Ansatz für Straßenunterhaltung mit 200.000 €. Hier ist neben den allgemeinen Unterhaltungsarbeiten u.a. auch die Umsetzung der Maßnahme „Erneuerung Dechant-Rexhausen-Straße“ vorgesehen. Daneben sind Kosten für die Wartung, den Ersatz und die Instandsetzung der Straßenbeleuchtung von 25.000 € eingeplant und jeweils 14.000 € jährlich für die Unterhaltung der Wege und Gräben im Außenbereich veranschlagt.

Unter Erwerb geringwertiger Vermögensgüter sind Ansätze von 500 € für die Verwaltung vorgesehen, 1.000 € für das Schloss, 1.500 Euro für Spielplätze sowie 500 € für den Jugendraum und 3.000 € für den Bauhof. Die Ansätze sind überwiegend für unvorhersehbare Ersatzbeschaffungen geplant.

Die Aufwendungen für Mieten und Pachten für die Verwaltungsräume wurden ab 2023 an den aktuellen Mietvertrag für die verringerte Anzahl Verwaltungsräume angepasst.

Größter Posten bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind die Zahlungen für die Stromversorgung der Straßenbeleuchtung. Darüber hinaus handelt es sich um Planungskosten für die Bauleitplanung.

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

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

Abschreibungen

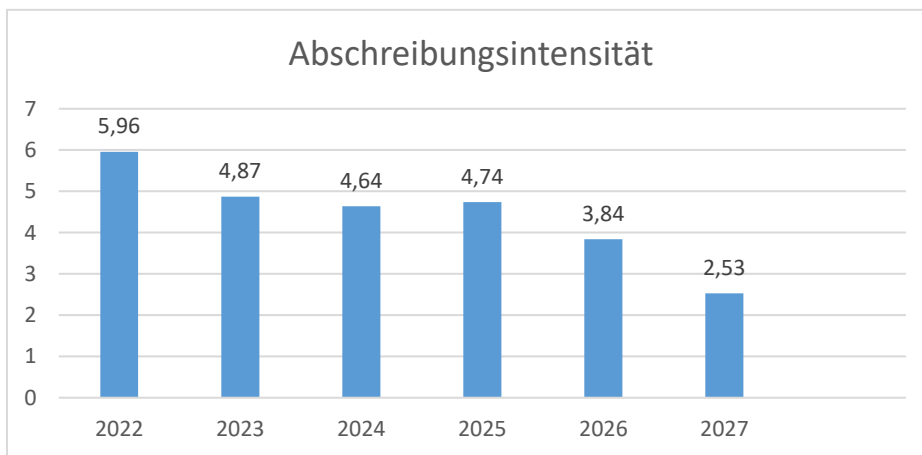
Die Abschreibungen entwickeln sich auf Grund der durchgeführten und vorgesehenen Investitionen entsprechend und erhöhen den Aufwand wie folgt:

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Abschreibungen auf immaterielle VMGS		19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke		18.800	18.500	19.700	19.700	19.700
Abschreibungen auf Gebäude		23.900	23.900	24.900	24.900	26.400
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		182.100	182.500	180.700	135.200	63.000
Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		1.000	500	3.000	6.000	6.000
Abschreibungen auf Fahrzeuge		6.700	5.000	9.900	8.900	6.800
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Abschreibungen auf Forderungen						
	265.100	256.400	256.300	264.100	220.600	147.800

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

Ermittlung der AfA erfolgt auf der Basis der erfassten und bewerteten Vermögensgüter sowie der geplanten Anschaffungen und Investitionen. Die amtliche Abschreibungstabelle des Landes Niedersachsen hat Anwendung gefunden. Die Abschreibungen sind produktorientiert zugeordnet. Die größten Einzelpositionen bilden die Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (Straßen, etc.) und die Abschreibungen auf Gebäude. Von besonderer Bedeutung im Hinblick auf das Jahresergebnis ist, dass Abschreibungen im Rahmen der laufenden Geschäftstätigkeit von der Gemeinde erwirtschaftet werden müssen.

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



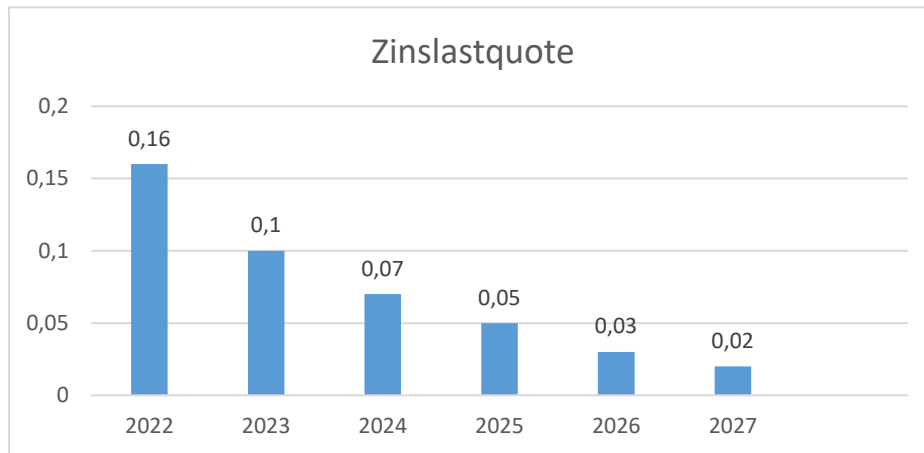
Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Zinsaufwendungen – Kreditinstitute	7.439	5.400	3.600	2.600	1.900	1.100
Zinsaufwendungen – Liquiditätskredite						
Verzinsung von Steuernachzahlungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	7.439	6.400	4.600	3.600	2.900	2.100

Die Zinsbelastungen berücksichtigen die eingestellten Investitionskredite. Positiv anzumerken ist, dass keine Belastungen aus Zinsen für Liquiditätskredite zu erwarten sind und dass sich in den Folgejahren die Aufwendungen aufgrund der Ablösung von Krediten deutlich verringern werden.

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge. Die sinkende Zinslastquote resultiert

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



Transferaufwendungen

Die mit Abstand größte Aufwandsposition im Haushalt des Flecken Gieboldehausen sind die Transferaufwendungen. Sie werden neben den Zuschüssen an Dritte weitgehend durch die Kreis- und Samtgemeindeumlage bestimmt. Die Transferaufwendungen binden mit 4.044.700 € weiterhin rd. 76 % aller Erträge.

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Zuweisungen/Zuschüsse f. lfd. Zwecke – pr. Unternehmen	765.000	885.000	885.000	880.000	890.000	890.000
Zuweisungen/Zuschüsse f. lfd. Zwecke – übrige Bereiche						
Steuerbeteiligungen	118.090	126.400	165.300	176.400	184.900	190.600
Kreisumlage	1.701.944	1.793.400	1.827.600	2.089.600	2.183.500	2.279.500
Samtgemeindeumlage	1.072.952	1.098.000	1.166.800	1.253.800	1.310.100	1.367.700
	3.657.986	3.902.800	4.044.700	4.399.800	4.568.500	4.727.800

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

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

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	2022 RE*	2023	2024	2025	2026	2027
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	16.717	21.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	119					
Geschäftsaufwendungen	8.479	11.100	10.800	11.200	11.700	12.200
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	13.448	15.000	15.800	15.800	15.800	16.000
Erstattungen für Aufwendungen Dritter (lfd. Verw.) - Gemeinden	131.800	132.800	146.400	156.400	160.400	164.400
	170.563	179.900	191.000	201.400	205.900	210.600

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

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

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

Interne Leistungsbeziehungen

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

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verwaltungssteuerung	16.700	19.200	18.800	20.200	21.500	22.600
Heimat- und sonstige Kulturpflege	4.200	4.900	4.800	5.100	5.400	5.700
Kindertagesstätten	6.300	7.300	7.100	7.600	8.100	8.600
Spielplätze	3.700	4.300	4.200	4.500	4.800	5.000
Sportstätten	800	900	900	900	1.000	1.100
Gemeindestraßen	71.600	82.700	80.800	86.600	92.200	97.200
Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	3.000	3.400	3.300	3.600	3.800	4.000
Öffentliches Grün	135.900	157.200	153.400	164.600	175.100	184.700
Öffentliche Gewässer	400	500	500	500	600	600
Land- und Forstwirtschaft	600	600	600	700	700	800
	243.200	281.000	274.400	294.300	313.200	330.300

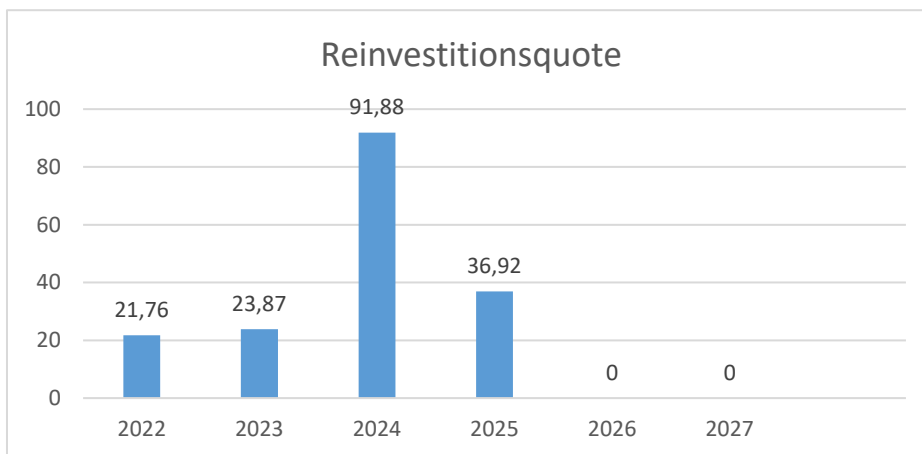
Finanzierung der geplanten Investitionen und ihre finanziellen Auswirkungen auf die folgenden Jahre

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

Als kostenintensivste Maßnahme ist hier die Verbesserung der Elektro- und EDV-Ausstattung im Schloss mit einem Ansatz von 100.000 Euro zu nennen. Weiterhin ist die Herstellung einer Zuwegung für die Kindertagesstätte „Hl. Familie“ mit Kosten von 30.000 Euro geplant. Außerdem sind die

energetische Sanierung des Bauhofgebäudes und diverse Anschaffungen von Maschinen und Fahrzeugen wie ein Teleskoplader und ein Schneepflug vorgesehen. Zur Finanzierung sind Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom Bund und Land vorgesehen. Obwohl die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit die Einzahlungen übersteigen, ist eine Kreditveranschlagung aufgrund der vorhandenen hohen Liquidität nicht erforderlich.

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



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

Entwicklung des Vermögens

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

Stand jeweils zum 31.12.	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Immaterielles Vermögen	423.198,57	415.418,73	407.638,89	399.859,02	392.079,15	388.199,19	382.252,49	374.272,62
Sachvermögen	11.096.062,43	10.736.716,68	10.682.459,36	10.213.801,61	9.793.312,55	9.086.906,19	8.800.625,10	8.545.186,18
Finanzvermögen	159.669,39	192.134,81	143.317,97	284.279,34	341.549,44	302.772,69	289.527,88	365.950,40
	11.678.930,39	11.344.270,22	11.233.416,22	10.897.939,97	10.526.941,14	9.777.878,07	9.472.405,47	9.285.409,20

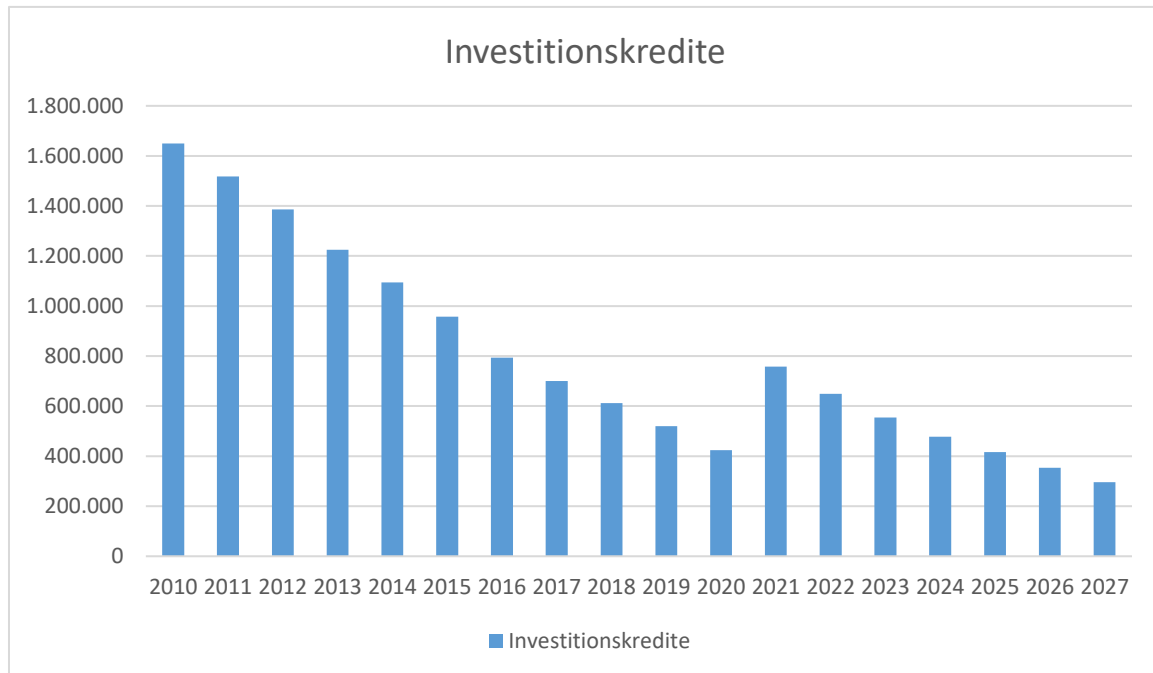
Die Verringerung des Vermögens ist insbesondere auf den abschreibungsbedingten Wertverlust des unbeweglichen Vermögens zurückzuführen sowie auf die Veräußerung von gemeindeeigenen Grundstücken. Fehlende Investitionen führen zu einer Verringerung des Sachvermögens.

Unter Berücksichtigung der geleisteten bzw. geplanten Auszahlungen und der planmäßigen Abschreibungen wird sich das Vermögen wie folgt entwickeln:

Stand jeweils zum 31.12.	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamt	9.192.306	9.628.206	9.842.106	9.775.906	10.075.306	9.880.106	9.859.303	9.692.703	9.472.103	9.324.303

Entwicklung der Schulden

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten belaufen sich zum 31.12.2023 auf 554.381 Euro und werden sich -da keine neuen Kreditaufnahmen geplant sind- bis Ende 2027 auf 296.381 Euro verringern. Die Gesamtentwicklung unter Berücksichtigung der geplanten Tilgungsleistungen zeigt nachstehendes Schaubild:



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

Für 2024 ist eine Tilgung im laufenden Jahr in Höhe von 76.600 Euro veranschlagt, so dass sich der Darlehensstand bis zum Ende des Haushaltsjahres auf 477.781 Euro verringern wird.

Im Haushalt 2024 ist keine neue Kreditaufnahme enthalten. Auch über den Finanzplanungszeitraum gesehen, ergibt sich unter Berücksichtigung der geplanten Investitionseinzahlungen und der liquiden Mittel kein Kreditbedarf.

Die Verschuldung pro Einwohner beträgt damit aktuell 139,19 Euro und liegt somit noch unter dem Landesdurchschnitt von Kommunen vergleichbarer Größe (297,06 Euro je Einwohner).

Entwicklung der Liquiditätskredite und des Bestandes an liquiden Mitteln

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

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	551.823	-35.400	-363.100	45.900	46.800	74.900
Saldo Investitionstätigkeit	-6.697	-51.200	-178.000	82.500		
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-108.510	-95.000	-76.600	-61.600	-62.300	-57.500
Saldo Einzahlungen/Auszahlungen = Finanzmittelveränderung	436.616	-181.600	-617.700	66.800	-15.500	17.400

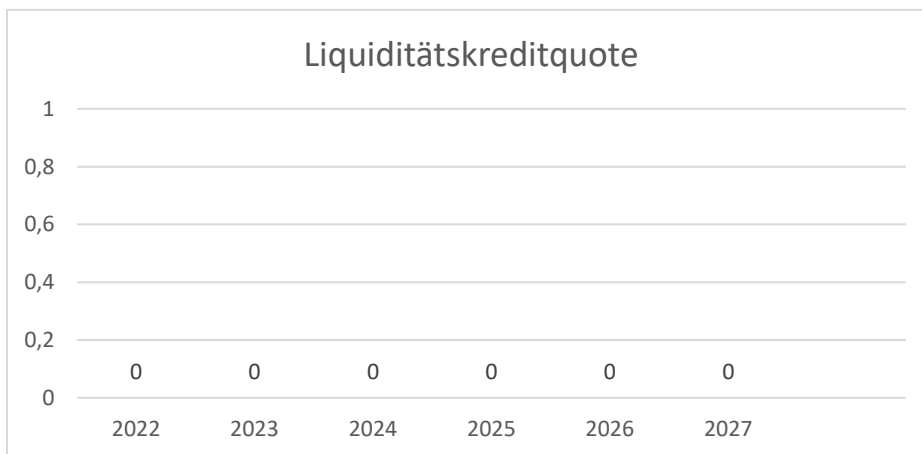
Als Liquidität wird die Fähigkeit definiert, zu jeder Zeit den Zahlungsverpflichtungen termingerecht und vollständig nachkommen zu können. Die Finanzrechnung zum **31.12.2022** weist einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 2.001.899,37 Euro aus. Unter Berücksichtigung des Saldos aus Ein- und Auszahlungen, das im Finanzhaushalt für 2023 und 2024 angegeben ist, werden sich die liquiden Mittel deutlich verringern, sich aber auch Ende 2024 voraussichtlich noch im Bereich von über 1,2 Mio. Euro bewegen.

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

Finanzrechnung und –planung	
Liquiditätsstand 31.12.2017	210.773,17
Liquiditätsstand 31.12.2018	648.756,70
Liquiditätsstand 31.12.2019	976.051,93
Liquiditätsstand 31.12.2020	663.353,16
Liquiditätsstand 31.12.2021	1.573.781,78
Liquiditätsstand 31.12.2022	2.001.899,37
Liquiditätsstand 31.12.2023 geplant	1.820.289,37
Finanzmittelveränderung 2024	-617.700
Finanzmittelveränderung 2025	66.800
Finanzmittelveränderung 2026	-15.500
Finanzmittelveränderung 2027	17.400
Finanzmittelbestand Ende 2027	1.271.289,37

Liquiditätskredite wurden bereits seit Ende 2020 nicht mehr aufgenommen. Aufgrund des positiven Zahlungsmittelbestandes und der unterjährigen Entwicklung im Haushaltsjahr 2023 wird deshalb der genehmigungsfreie Höchstbetrag an Liquiditätskrediten in Höhe von 1.707.500 Euro (ein Drittel der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) als sachgerecht angesehen. Durch ein weiterhin sparsames und wirtschaftliches Ausgabeverhalten ist anzustreben, die finanzielle Situation zu optimieren und wenn möglich, den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit deutlich zu verbessern, um so die Deckung der Tilgungsleistungen sicherzustellen und -wenn möglich- höhere freie Finanzspitzen für Neuinvestitionen zur Verfügung zu haben. Hier ist eine stetige Abwägung zwischen Reinvestitionen und gleichzeitig notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen erforderlich.

Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinander stehen. Durch die positive Einnahmeentwicklung in den vergangenen Haushaltsjahren konnten die Liquiditätsbelastungen aus Vorjahren abgebaut werden. Die zu erwartenden freien Finanzspitzen lassen kein Risiko einer Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde erkennen.



Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren

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

Ergebnisrechnung und –planung		
Überschussrücklage aus Vorjahren Ende 2017		945.751,12
	Planergebnis	Voraussichtliches Ergebnis
Jahresergebnis 2018	63.900	247.766,52
Jahresergebnis 2019	46.000	337.121
Jahresergebnis 2020	37.400	579.738
Jahresergebnis 2021	44.000	529.602
Jahresergebnis 2022	27.200	207.143
Jahresergebnis 2023	-90.600	1.288.888
Überschussrücklage Ende 2023	1.073.651,12	4.136.009
Jahresergebnis 2024	-218.500	
Jahresergebnis 2025	1.000	
Jahresergebnis 2026	9.600	
Jahresergebnis 2027	3.900	

Mit der Überschussrücklage i.H.v. 945.751,12 Euro kann der geplante Fehlbetrag 2023 und auch der prognostizierte Fehlbetrag 2024 zweifelsfrei gedeckt werden.

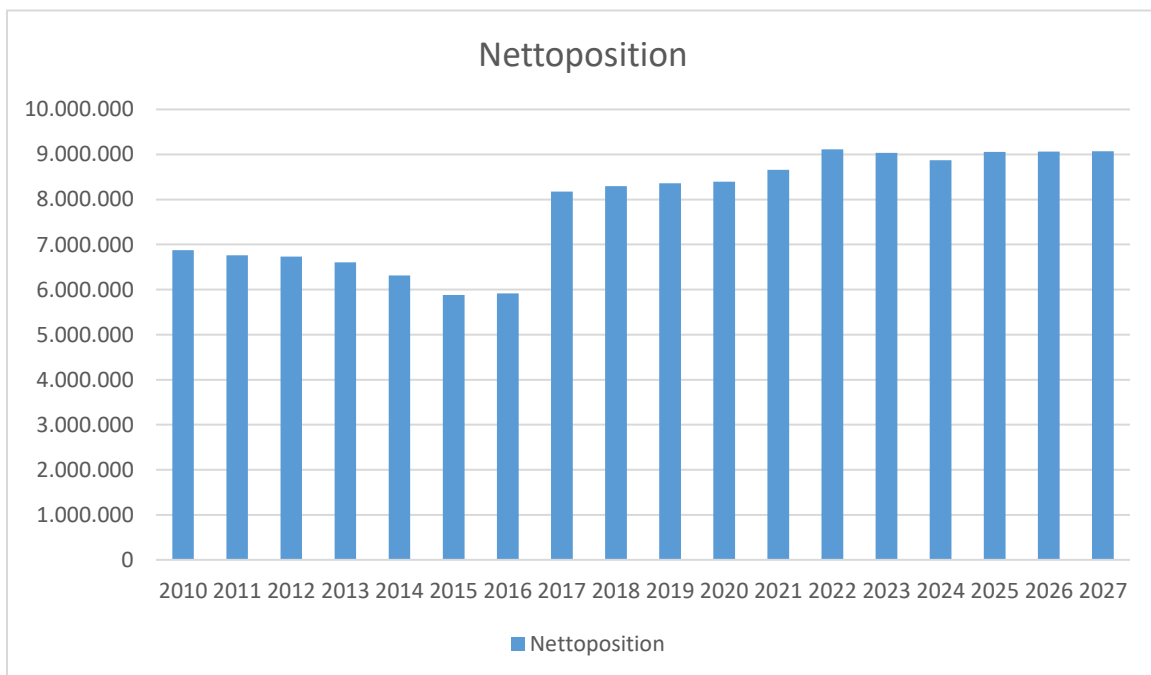
Entwicklung der Nettoposition

Nettoposition zum 31.12.	Euro
2010	6.873.642,74
2011	6.758.308,36
2012	6.732.308,36
2013	6.602.790,06
2014	6.311.882,35
2015	5.876.995,00
2016	5.915.646,72
2017	8.178.246,02
2018	8.293.146,02
2019	8.358.146,02

2020	8.395.546,02
2021	8.658.546,02
2022	9.115.746,02
2023	9.035.146,02
2024	8.874.146,02
2025	9.055.146,02
2026	9.064.746,02
2027	9.068.646,02

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 des Flecken Gieboldehausen hat sich seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 bis Ende 2017 um rd. 1,3 Millionen erhöht und wird sich unter Berücksichtigung der zu erwartenden Sonderposten und der geplanten Jahresüberschüsse weiterhin steigern. Bei der Prognose wurden nur die geplanten, nicht die deutlich höheren voraussichtlichen Jahresergebnisse zugrunde gelegt.



Beteiligungen

VR-Bank Mitte eG		
Unternehmenssitz:	Westerstieg 5, 37115 Duderstadt, Tel. 05527 / 2845-0, Fax 05527/ 845-17800 E-Mail: telefonfiliale@volksbank-mitte.de Internet: www.voba-mitte.de	
Gründung:	02.06.1928	
Rechtsform:	Eingetragene Genossenschaft	
Genossenschaftsregistereintragung:	AG Göttingen, GR 100101	
Steuerl. Sachverhalte:	Steuer-Nr. beim FA Northeim: 35/200/06660 Umsatzsteuer-ID: DE 202 121 496	
<u>Gegenstand des Unternehmens:</u>	Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften.	
Beteiligungsverhältnisse	Das Stammkapital beträgt rd. 7 Mio. €. Der Flecken Gieboldehausen hat Geschäftsanteile in Höhe von 200 Euro. Das entspricht einem Anteil in Höhe von 0,003 %.	
Vorstand:	Herr Björn Henkel und Herr Jan Michalek	
Aufsichtsrat	Jörg Bringmann (Vorsitzender), der Aufsichtsrat besteht aus insgesamt 22 Personen	
Mitgliederversammlung	Die Mitglieder üben ihre Rechte in den Angelegenheiten der Genossenschaft in der Generalversammlung aus. Jedes Mitglied hat eine Stimme unabhängig von der Anzahl der Geschäftsanteile. In Genossenschaften mit mehr als 1.500 Mitgliedern kann die Satzung bestimmen, dass die Mitglieder ihre Rechte in einer Vertreterversammlung wahrnehmen. Die Voba-Mitte hat 49.684 Mitglieder (Stand 31.12.22).	
Beteiligungen des Unternehmens:	Beteiligungen seitens des Unternehmen liegen nicht vor.	
Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft	Die Dividendenzahlung (zuletzt für 2022 erhalten) betrug 3,37 Euro. Aufgrund der staatlich vorgeschriebenen Sicherungsinstrumente, die für das Unternehmen gewählte Rechtsform -eingetragene Genossenschaft- sowie des geringen Gesellschaftsanteils bestehen keine unkalkulierbaren Risiken für den kommunalen Haushalt.	
Grundzüge des Geschäftsverlaufs 2021	Bilanzsumme	2.715,1 Mio. EUR
	Mitarbeiter (einschl. Azubi)	419
	Filialen	20
	Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	2.017,0 Mio. EUR
	Forderungen an Kunden	1.352,0 Mio. EUR

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	Der Flecken Gieboldehausen ist am Stammkapital der Gesellschaft, das insgesamt 35.700 Euro beträgt, mit 5,88 % beteiligt; das entspricht einen Kapitalanteil in Höhe von 2.100 Euro.	
Geschäftsführer	Herr Thomas Kistner	
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus drei Personen. Herr Hermann Hesse, Duderstadt, ist Aufsichtsratsvorsitzender, Herr Klaus Burchard, Herr Hans-Georg Ehlert, Herr Lutz Stadermann, Frau Maria Bock und Herr Markus Teichert gehören ebenfalls 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 252,52 € (Dividende 2021) gezahlt.	
Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKGVG	Bei Begründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.	
Grundzüge des Geschäftsverlaufs 2021	Bilanzsumme	11.689.305,95 Euro
	Umsatzerlöse	1.904.973,77 Euro
	Verbindlichkeiten	2.876.887,12 Euro
	Jahresüberschuss	329.058,60 Euro

Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Gegenüber der letzten mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zeichnet sich für das Haushaltsjahr, das bereits im Vorjahr Gegenstand der mittelfristigen Ergebnisplanung war, ein deutlich schlechteres Ergebnis ab. Bei steigenden Steuereinnahmen und gleichzeitigem Rückgang der Umlagen verändern sich die Erträge in Summe nur unwesentlich. Demgegenüber stehen allerdings erheblich gestiegene Aufwendungen, insbesondere der Anstieg der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Ergebnishaushalt Erträge und Aufwendungen		Vorjahres- planung 2024	Ansatz 2024	Abweichung 2024
	Ordentliche Erträge			
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.269.900	4.408.800	138.900
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	676.800	453.900	-222.900
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	188.800	185.800	-3.000
5.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.100	9.100	0
6	Privatrechtliche Entgelte	25.400	26.700	1.300
7.	Kostenerstattungen und -umlagen	10.500	95.500	85.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	800	800	0
11.	Sonstige ordentliche Erträge	130.000	128.000	-2.000
12.	=Summe ordentliche Erträge	5.311.300	5.308.600	-2.700
	Ordentliche Aufwendungen			
13.	Personalaufwendungen	301.800	243.900	-57.900
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	573.600	786.600	213.000
16.	Abschreibungen	258.500	256.300	-2.200
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.600	4.600	0
18.	Transferaufwendungen	4.022.000	4.044.700	22.700
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.900	191.000	11.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.340.400	5.527.100	186.700
21.	Ordentliches Ergebnis	-29.100	-218.500	-189.400

Finanzhaushalt Einzahlungen und Auszahlungen		Vorjahres- planung 2024	Ansatz 2024	Abweichung 2024
9.	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.122.500	5.122.800	300
16.	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.091.900	5.485.900	394.000
23.	Summe Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0	57.500	57.500
30.	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	235.500	210.500
33.	Aufnahme von Krediten	0	0	0
34.	Tilgung von Krediten	76.600	76.600	0

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung, Schlussbetrachtung

Die Erträge entwickeln sich über den Finanzplanungszeitraum relativ konstant, wenn auch die Realisierung weiterer Steigerungen in den Steuereinnahmen abzuwarten bleibt. Problematisch werden in den Folgejahren die Umlagezahlungen, die sich zwar nicht prozentual, aber real jährlich erhöht haben. Hier wird sich der finanzielle Spielraum für den Flecken weiter verengen. Auch die steigenden Aufwendungen im Bereich der Kinderbetreuung werden den Haushalt deutlich belasten. Letztendlich binden die Transferaufwendungen bereits über 76 % aller Erträge und schränken die Gemeinde damit bei der Erfüllung ihrer übrigen Aufgaben deutlich ein. Die Höhe der Aufwendungen unterliegt im Wesentlichen nur im Bereich der Sach- und Dienstleistungen besonderen Schwankungen. Die Finanzplanungsjahre 2025-2027 konnten ausgeglichen bzw. mit geringen Überschüssen im Ergebnishaushalt dargestellt werden. Diese Überschüsse sind im Finanzhaushalt allerdings erst ab 2027 wieder ausreichend, um die Zahlungen für den Schuldendienst zu decken. Neben der Deckung des Schuldendienstes ist es weiteres Ziel, die Finanzierung der Investitionen durch Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu ermöglichen bzw. mindestens zu unterstützen. Aufgrund der vorhandenen Liquidität ist die Finanzierung der geplanten Investitionsauszahlungen auch in künftigen Jahren voraussichtlich ohne weitere Kreditaufnahmen möglich, so dass weitere zusätzliche Belastungen durch Zins- und Tilgungsleistungen vermieden werden können.

Anpassung der gemeindlichen Einrichtungen auf Grund der Bevölkerungsentwicklung

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

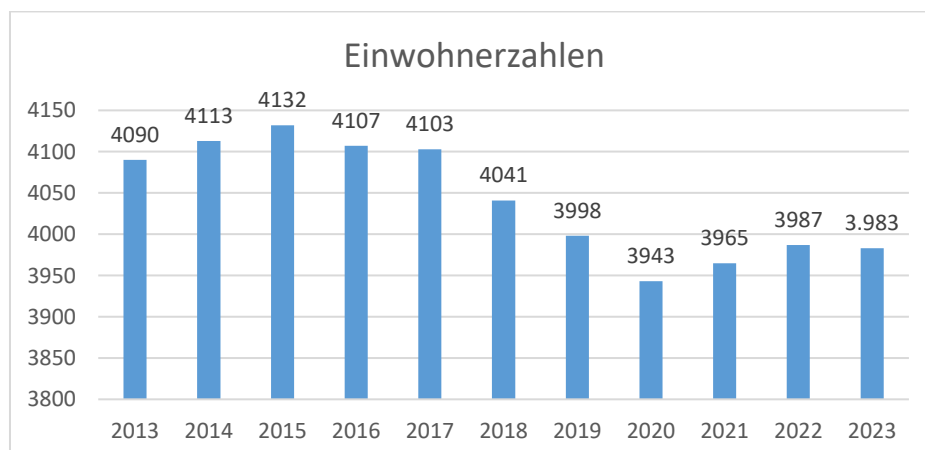
Altersklassen sein, wobei die Zahl der 3- bis 6-Jährigen um 24 % abnehmen und die der über 75-Jährigen um 47 % ansteigen werde.

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

Kommunale Einrichtungen, die sich an der Bevölkerungsentwicklung ausrichten, sind einzig die beiden Kindertagesstätten in Trägerschaft der Kath. Pfarrgemeinde St. Laurentius Gieboldehausen, die seit 2003 im Rahmen vertraglicher Bindungen den gesetzlichen Anspruch gem. KitaG für die Gemeinde erfüllt. Auf der Basis der Jugendhilfevereinbarung mit dem Landkreis Göttingen über die Wahrnehmung von Aufgaben der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen des öffentlichen Jugendhilfeträgers wird jährlich eine Bedarfsplanung erstellt, um rechtzeitig auf Veränderungen in den Geburtenzahlen reagieren zu können. Im Sommer 2019 wurde im Ergebnis dieser Planung eine zusätzliche Krippengruppe errichtet. Dies war aufgrund vorhandener Raumkapazitäten mit geringen Aufwendungen möglich. Die Gruppe wurde im Kita-Jahr 2020/21 beibehalten und ab Sommer 2021 in eine altersübergreifende Kita-Gruppe umgewandelt, wenn die Mehrzahl der jetzt starken Krippenjahrgänge über 2 Jahre alt sind und die nachfolgenden Jahrgänge nicht mehr den Bedarf an Krippenplätzen erfordern. Über den Bedarf erfolgt in Absprache mit der Kita eine jeweils halbjährige Prüfung der Entwicklung. Längerfristige Planungen sind aufgrund der Anspruchs für über 1-jährige nicht möglich, da sich die Kinderzahlen jeweils nur im laufenden Jahr ergeben.

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

Das Diagramm beinhaltet die vom Landesamt für Statistik herausgegebenen Einwohnerzahlen. Die Veröffentlichung zum 30.06.2023 weist eine Einwohnerzahl von 3.983 aus. Seit dem Jahr 2015 sind die Einwohnerzahlen tendenziell rückläufig, allerdings scheinen sie sich ab 2020 zu stabilisieren und bewegen sich auf nahezu gleichbleibendem Niveau.



Offene Jahresabschlüsse - Zeitplan

Der Gemeinderat hat die erste Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 und die geprüften Jahresabschlüsse **2010 bis 2017** beschlossen.

Die Aufstellung der Jahresabschlüsse 2018 bis 2020 ist nach derzeitigem Zeitplan für das Haushaltsjahr 2024 vorgesehen. Bis Ende des Haushaltsjahres 2026 sollen die Abschlüsse für die Jahre 2021 bis 2023 folgen. Im Anschluss daran ist beabsichtigt, bis Ende 2027 die Jahre 2024 bis 2026 abschließend aufzustellen und vorzulegen. Unter der Voraussetzung, dass dieser Zeitplan eingehalten werden kann, würde somit in 2028 die Jahresrechnung 2027 vorgelegt werden und damit ab diesem Zeitpunkt den Vorgaben des NKomVG entsprochen werden.

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	3.845.555,40	4.065.800	4.408.800	4.662.600	4.869.300	5.030.500
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	661.087,40	694.200	453.900	461.800	476.200	485.400
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		191.200	185.800	185.000	150.100	80.900
4.	sonstige Transfererträge						
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	2.348,20	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
6.	privatrechtliche Entgelte	96.823,49	70.600	26.700	26.700	26.700	26.700
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.551,90	10.500	95.500	95.500	95.500	95.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	415,82	800	800	800	800	800
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10.	Bestandsveränderungen						
11.	sonstige ordentliche Erträge	137.195,62	130.000	128.000	128.000	128.000	128.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	4.847.977,83	5.172.200	5.308.600	5.569.500	5.755.700	5.856.900
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	265.862,50	290.300	243.900	258.300	273.500	289.700
14.	Versorgungsaufwendungen						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	469.083,36	627.000	786.600	441.300	474.700	475.000
16.	Abschreibungen		256.400	256.300	264.100	220.600	147.800
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.438,76	6.400	4.600	3.600	2.900	2.100
18.	Transferaufwendungen	3.657.986,00	3.902.800	4.044.700	4.399.800	4.568.500	4.727.800
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	170.563,25	179.900	191.000	201.400	205.900	210.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.570.933,87	5.262.800	5.527.100	5.568.500	5.746.100	5.853.000
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	277.043,96	-90.600	-218.500	1.000	9.600	3.900
22.	außerordentliche Erträge	90,18					
23.	außerordentliche Aufwendungen						
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	90,18					
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	277.134,14	-90.600	-218.500	1.000	9.600	3.900
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
			2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.881.218,44	4.065.800	4.408.800		4.662.600	4.869.300	5.030.500
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	637.419,10	694.200	453.900		461.800	476.200	485.400
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.433,20	9.100	9.100		9.100	9.100	9.100
5. privatrechtliche Entgelte	100.117,37	70.600	26.700		26.700	26.700	26.700
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.760,00	10.500	95.500		95.500	95.500	95.500
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	683,82	800	800		800	800	800
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	139.956,24	130.000	128.000		128.000	128.000	128.000
= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.868.588,17	4.981.000	5.122.800		5.384.500	5.605.600	5.776.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	265.203,33	290.300	243.900		258.300	273.500	289.700
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	478.667,67	627.000	786.600		441.300	474.700	475.000
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7.465,00	6.400	4.600		3.600	2.900	2.100
14. Transferauszahlungen	3.401.780,07	3.902.800	4.244.400		4.434.000	4.601.800	4.723.700
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	163.649,13	189.900	206.400		201.400	205.900	210.600
= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.316.765,20	5.016.400	5.485.900		5.338.600	5.558.800	5.701.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	551.822,97	-35.400	-363.100		45.900	46.800	74.900
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		10.000	57.500				
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					180.000		
20. Veräußerung von Sachvermögen	51.000,00						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	51.000,00	10.000	57.500		180.000		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			10.000				
25. Baumaßnahmen	57.696,85	61.200	157.500		37.500		
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen			68.000		60.000		
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.696,85	61.200	235.500		97.500		
= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-6.696,85	-51.200	-178.000		82.500		
= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	545.126,12	-86.600	-541.100		128.400	46.800	74.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

33.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	108.510,40	95.000	76.600		61.600	57.500
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-108.510,40	-95.000	-76.600		-61.600	-57.500
36.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	436.615,72	-181.600	-617.700		66.800	17.400

Übersicht Ergebnishaushalt

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

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
1	2	3	4	5	6	7
01 Gemeindeverwaltung	308.300	2.362.800	-2.054.500	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	5.000.300	3.164.300	1.836.000	0	0	0
Summe	5.308.600	5.527.100	-218.500	0	0	0

Übersicht Finanzhaushalt

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

Finanzhaushalt	Einzah- lungen aus lau- fender Verwal- tungstät- tigkeit	Auszah- lungen aus lau- fender Verwal- tungstät- tigkeit	Saldo aus laufender Verwal- tungstät- tigkeit	Einzah- lungen für Inves- titionstät- tigkeit	Auszah- lungen für Inves- titionstät- tigkeit	Saldo aus Investiti- onstätig- keit	Einzah- lungen aus Fi- nanzie- rungstät- tigkeit	Auszah- lungen aus Fi- nanzie- rungstät- tigkeit	Saldo aus Finanzie- rungstät- tigkeit	Verpflich- tungser- mächti- gungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01 Gemeindeverwaltung	142.900	2.121.900	- 1.979.000	57.500	235.500	-178.000	0	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	4.979.900	3.364.000	1.615.900	0	0	0	0	76.600	-76.600	0
Summe	5.122.800	5.485.900	-363.100	57.500	235.500	-178.000	0	76.600	-76.600	0

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	5.122.800	5.485.900
Investitionstätigkeit	57.500	235.500
Finanzierungstätigkeit	0	76.600
Summe	5.180.300	5.798.000

Vorlage gültig ab der neuen KomHKVO (RdErl. d. MI v. 24.04.2017 -33.12-10306/2-)

Übersicht über die Produktgruppen

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

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe
11	Innere Verwaltung		
		111	Verwaltungssteuerung und -service
28	Kultur und Wissenschaft		
		281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
		362	Jugendarbeit
		365	Tageseinrichtungen für Kinder
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit
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
		552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
		555	Land- und Forstwirtschaft
57	Wirtschaft und Tourismus		
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
61	Allgemeine Finanzwirtschaft		
		611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die (wesentlichen) Produkte

Hinweis:

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

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

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: Karin Wilde

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: Karin Wilde

Kurzbeschreibung:

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

36200 Jugendarbeit

Produktverantwortung: Karin Wilde

Kurzbeschreibung:

- Kinder- und Jugendbetreuung durch ehrenamtlich tätige Jugendpflegerinnen und -pfleger in Ergänzung zur Jugendarbeit der Samtgemeinde Gieboldehausen

36500 Tageseinrichtung für Kinder

Produktverantwortung: Karin Wilde

Kurzbeschreibung:

- Betrieb einer eigenen Kindertagesstätte (Heilige Familie) und kommunale Beteiligung an einer Kindertagesstätte (St. Antonius)

36601 Spielplätze

Produktverantwortung: Karin Wilde

Kurzbeschreibung:

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

36602 Jugendräume
Produktverantwortung: Karin Wilde
Kurzbeschreibung: Bereitstellung von Begegnungsstätten für Jugendliche
42401 Sportstätten
Produktverantwortung: Karin Wilde
Kurzbeschreibung: Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und deren Einrichtungen für den Sportverein
51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produktverantwortung: Karin Wilde
Kurzbeschreibung: - Bauleitplanung: Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bebauungsplänen - Kommunale Strukturentwicklung: Konzeption für weitere Gemeindeentwicklung - Stellungnahme zu überörtlichen Planungen
54100 Gemeindestraßen
Produktverantwortung: Karin Wilde
Kurzbeschreibung: Realisierung, Planung und Unterhaltung der Verkehrsinfrastruktur (Gemeindestraßen, Fußwege sowie Brückenbauwerke)
54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produktverantwortung: Karin Wilde
Kurzbeschreibung: Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung (Straßenmasten)
55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produktverantwortung: Karin Wilde
Kurzbeschreibung: - Bewirtschaftung der Parkanlagen und öffentlichen Grünflächen außerhalb des Straßenbegleitgrüns - Anlage und Unterhaltung von Wanderwegen, Radwegen und Grünflächen für die Erholung
55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produktverantwortung: Karin Wilde
Kurzbeschreibung: Ausbau und Unterhaltung von Gewässern III. Ordnung
55500 Land- und Forstwirtschaft
Produktverantwortung: Karin Wilde
Kurzbeschreibung: - Unterhaltung der Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege - Durchführung von Maßnahmen zur Verbesserung der Bodenkultur - Förderung von Ackerbau und Viehzucht - Schädlingsbekämpfung - Bewirtschaftung von Wäldern

57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**Produktverantwortung:** Karin Wilde**Kurzbeschreibung:**

- Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

57301 Bauhof**Produktverantwortung:** Karin Wilde**Kurzbeschreibung:**

- Verwaltung und Betrieb des Baubetriebshofes

57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen**Produktverantwortung:** Karin Wilde**Kurzbeschreibung:**

- Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung von sonstigen allgemeinen öffentlichen Einrichtungen z.B. Mehrzweckhallen, Dorfgemeinschaftshäuser etc.

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft**53100 Elektrizitätsversorgung****Produktverantwortung:** Karin Wilde**Kurzbeschreibung:**

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

53200 Gasversorgung**Produktverantwortung:** Karin Wilde**Kurzbeschreibung:**

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

53300 Wasserversorgung**Produktverantwortung:** Karin Wilde**Kurzbeschreibung:**

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

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**Produktverantwortung:** Karin Wilde**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:** Karin Wilde**Kurzbeschreibung:**

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

Zusammenstellung der Ziele und Kennzahlen 2024

Der Flecken Gieboldehausen verfolgt nachstehende **strategische Ziele**¹:

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

Der Flecken Gieboldehausen verfolgt nachstehende **operative Produktziele**²:

Nr.	Produktziel	Maßnahmen	Zielkennzahl	Plan 2024	Ist 2024
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege					
1	Die Elektro-/EDV-Ausstattung im Schloss soll bis Ende des laufenden Haushaltsjahres verbessert werden.	Ertüchtigung der Niederspannungs- und Beleuchtungsanlagen im EG; Bereitstellung von WLAN	Umsetzungsquote (%)	100	
36500 Tageseinrichtungen für Kinder					
2	Bis Ende des laufenden Haushaltsjahres soll die Zuwegung zu der Kindertagesstätte Heilige Familie befestigt werden.	Ausschreibung, Umsetzung / Ausführung in 2024	Umsetzungsquote (%)	100	
54100 Gemeindestraßen					
3	Die Dechant-Rexhausen-Straße soll im Jahr 2024 saniert werden.	Ausschreibung, Umsetzung / Ausführung in 2024	Umsetzungsquote (%)	100	
4	Die Obertorstraße soll bis Ende des laufenden Haushaltsjahres saniert werden.	Ausschreibung, Umsetzung / Ausführung in 2024	Umsetzungsquote (%)	100	
57301 Bauhof					
5	Bis zum Jahresende soll ein Teleskoplader angeschafft werden.	Ausschreibung, Umsetzung / Ausführung in 2024	Umsetzungsquote (%)	100	
6	Für den vorhandenen Unimog soll bis Ende des laufenden Haushaltsjahres ein Schneepflug angeschafft werden.	Ausschreibung, Umsetzung / Ausführung in 2024	Umsetzungsquote (%)	100	
7	Zur Sicherstellung und Aufrechterhaltung des Betriebs des Bauhofes sollen im Jahr 2024 Werkzeuge/Geräte angeschafft werden.	Anschaffung einer Wildkrautbürste; Anschaffung eines Rasenmähers	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. Folglich sind Ertragsproduktkonten, die durch Haushaltsvermerk nach § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO für bestimmte Aufwandsproduktkonten zweckgebunden werden, von der Budgetierung ausgeschlossen, folgerichtig betrifft das auch die damit verbundenen Aufwandsproduktkonten. Veranschlagungstechnisch bleiben die davon betroffenen Produktkonten Teil des im Übrigen budgetierten Bereichs, werden aber nicht in die mit der Budgetierung verbundenen Bewirtschaftungserleichterungen einbezogen.

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

2. Budgetverantwortung und -bewirtschaftung

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

3. Bewirtschaftungserleichterungen

Innerhalb des Budgets gelten folgende Bewirtschaftungserleichterungen:

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

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

Deckungsfähigkeit nach § 19 Abs. 1 KomHKVO

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

4. Budgetbereiche

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

Allgemeinbudgets:

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

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

Querschnittsbudgets:

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

5. Haushaltswirtschaftliche Sperre nach § 32 KomHKVO

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

6. Berichtswesen, Controlling, Ziele und Kennzahlen

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

7. Inkrafttreten

Diese Richtlinie tritt zum 01.01.2024 in Kraft.

A. Produkte des Teilhaushalts 01 Gemeindeverwaltung

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):						
11 Innere Verwaltung 28 Kultur und Wissenschaft 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 42 Sportförderung 51 Räumliche Planung und Entwicklung 53 Ver- und Entsorgung 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 55 Natur- und Landschaftspflege 57 Wirtschaft und Tourismus						
zugeordnete Produkte:						
siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“						
verantwortliche Person:						
Karin Wilde						
Budgetierungsbestimmungen:						
Unter Berücksichtigung der Budgetierungsrichtlinie wird der Teilhaushalt zur Bewirtschaftungseinheit (Budget) gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO erklärt.						
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:						

B. Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.511,40	161.300	11.300	11.300	11.300	11.300
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		169.700	165.400	165.700	131.300	63.200
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	2.348,20	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
6.	privatrechtliche Entgelte	96.823,49	70.600	26.700	26.700	26.700	26.700
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.551,90	10.500	95.500	95.500	95.500	95.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	298,82	300	300	300	300	300
11.	sonstige ordentliche Erträge	4.140,93					
12.	= Summe ordentliche Erträge	281.674,74	421.500	308.300	308.600	274.200	206.100
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	265.862,50	290.300	243.900	258.300	273.500	289.700
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	469.083,36	627.000	786.600	441.300	474.700	475.000
16.	Abschreibungen		256.400	256.300	264.100	220.600	147.800
18.	Transferaufwendungen	765.000,00	885.000	885.000	880.000	890.000	890.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	170.563,25	179.900	191.000	201.400	205.900	210.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.670.509,11	2.238.600	2.362.800	2.045.100	2.064.700	2.013.100
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.388.834,37	-1.817.100	-2.054.500	-1.736.500	-1.790.500	-1.807.000
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.388.834,37	-1.817.100	-2.054.500	-1.736.500	-1.790.500	-1.807.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		281.000	274.400	294.300	313.200	330.300
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		281.000	274.400	294.300	313.200	330.300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.388.834,37	-1.817.100	-2.054.500	-1.736.500	-1.790.500	-1.807.000

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.915,10	161.300	11.300		11.300	11.300	11.300
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	2.433,20	9.100	9.100		9.100	9.100	9.100

h:/
hkr/
form-
verwa-
ltung/
f-
teilha-
ushalt
-
kurz_
18.01.
2023
ohne
produ-
ktblatt

5.	privatrechtliche Entgelte	100.117,37	70.600	26.700		26.700	26.700	26.700
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.760,00	10.500	95.500		95.500	95.500	95.500
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	298,82	300	300		300	300	300
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.524,49	251.800	142.900		142.900	142.900	142.900
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10.	Auszahlungen für aktives Personal	265.203,33	290.300	243.900		258.300	273.500	289.700
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	478.667,67	627.000	786.600		441.300	474.700	475.000
14.	Transferauszahlungen	838.721,07	885.000	885.000		880.000	890.000	890.000
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	163.649,13	189.900	206.400		201.400	205.900	210.600
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.746.241,20	1.992.200	2.121.900		1.781.000	1.844.100	1.865.300
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.464.716,71	-1.740.400	-1.979.000		-1.638.100	-1.701.200	-1.722.400
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		10.000	57.500				
19.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					180.000		
20.	Veräußerung von Sachvermögen	51.000,00						
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.000,00	10.000	57.500		180.000		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			10.000				
25.	Baumaßnahmen	57.696,85	61.200	157.500		37.500		
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen			68.000		60.000		
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	57.696,85	61.200	235.500		97.500		
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-6.696,85	-51.200	-178.000		82.500		
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.471.413,56	-1.791.600	-2.157.000		-1.555.600	-1.701.200	-1.722.400
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.471.413,56	-1.791.600	-2.157.000		-1.555.600	-1.701.200	-1.722.400

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
11. sonstige ordentliche Erträge	4.140,93					
12. = Summe ordentliche Erträge	4.140,93	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.400,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.802,37	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	169.162,61	177.800	188.800	199.200	203.700	208.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	177.364,98	187.800	198.800	209.200	213.700	218.400
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-173.224,05	-186.500	-197.500	-207.900	-212.400	-217.100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-173.224,05	-186.500	-197.500	-207.900	-212.400	-217.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		19.200	18.800	20.200	21.500	22.600
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-19.200	-18.800	-20.200	-21.500	-22.600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-173.224,05	-205.700	-216.300	-228.100	-233.900	-239.700

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.375,79	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.375,79	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Auszahlungen für aktives Personal	2.400,00	3.600	3.600		3.600	3.600	3.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.620,00	6.400	6.400		6.400	6.400	6.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	161.381,62	187.800	204.200		199.200	203.700	208.400
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.401,62	197.800	214.200		209.200	213.700	218.400
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-170.025,83	-196.500	-212.900		-207.900	-212.400	-217.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-170.025,83	-196.500	-212.900		-207.900	-212.400	-217.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-170.025,83	-196.500	-212.900		-207.900	-212.400	-217.100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	90,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
6. privatrechtliche Entgelte	21.394,15	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
12. = Summe ordentliche Erträge	21.484,15	31.500	31.500	31.500	31.500	31.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	3.087,11	3.300	3.600	3.800	4.000	4.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.567,31	176.000	294.600	43.300	25.100	25.100
16. Abschreibungen		22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	119,37					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	32.773,79	201.400	320.300	69.200	51.200	51.400
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-11.289,64	-169.900	-288.800	-37.700	-19.700	-19.900
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-11.289,64	-169.900	-288.800	-37.700	-19.700	-19.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.900	4.800	5.100	5.400	5.700
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-4.900	-4.800	-5.100	-5.400	-5.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.289,64	-174.800	-293.600	-42.800	-25.100	-25.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	90,00	6.500	6.500		6.500	6.500	6.500
5. privatrechtliche Entgelte	17.424,00	7.400	7.400		7.400	7.400	7.400
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.514,00	13.900	13.900		13.900	13.900	13.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Auszahlungen für aktives Personal	3.087,11	3.300	3.600		3.800	4.000	4.200
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	30.329,12	176.000	294.600		43.300	25.100	25.100
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	119,37						
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.535,60	179.300	298.200		47.100	29.100	29.300
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-16.021,60	-165.400	-284.300		-33.200	-15.200	-15.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			50.000				
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			50.000				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen			100.000				
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			100.000				
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)			-50.000				
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-16.021,60	-165.400	-334.300		-33.200	-15.200	-15.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-16.021,60	-165.400	-334.300		-33.200	-15.200	-15.400

h:/
hkr/
form-
verwa-
ltung/
f-
teilha-
ushalt
-
kurz_
18.01.
2023
ohne
produ-
ktblatt

D. Investitionen Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

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 bereitge- stellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2024	2025	2026	2027	2025	2026	2027
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
28100202401 Verbesserung Elektro-/EDV-Ausstattung Schloss									
Einzahlungen	50.000,00		50.000						
Auszahlungen	100.000,00		100.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-50.000,00		-50.000						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36200 Jugendarbeit

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	90,63					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	90,63					
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-90,63					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-90,63					
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-90,63					

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36200 Jugendarbeit

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	90,63						
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90,63						
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-90,63						
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-90,63						
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-90,63						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.032,88	150.000				
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.990,90		85.000	85.000	85.000	85.000
12. = Summe ordentliche Erträge	164.023,78	155.200	90.200	90.200	90.200	90.200
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.071,58	35.000	32.000	27.000	27.600	27.900
16. Abschreibungen		18.500	18.500	19.700	19.700	19.700
18. Transferaufwendungen	760.000,00	885.000	880.000	880.000	890.000	890.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	832.071,58	938.500	930.500	926.700	937.300	937.600
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-668.047,80	-783.300	-840.300	-836.500	-847.100	-847.400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-668.047,80	-783.300	-840.300	-836.500	-847.100	-847.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.300	7.100	7.600	8.100	8.600
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-7.300	-7.100	-7.600	-8.100	-8.600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-668.047,80	-790.600	-847.400	-844.100	-855.200	-856.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.032,88	150.000					
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.199,00		85.000		85.000	85.000	85.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.231,88	150.000	85.000		85.000	85.000	85.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	72.392,93	35.000	32.000		27.000	27.600	27.900
14. Transferauszahlungen	833.721,07	885.000	880.000		880.000	890.000	890.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	906.114,00	920.000	912.000		907.000	917.600	917.900
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-739.882,12	-770.000	-827.000		-822.000	-832.600	-832.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	7.140,00	20.000	30.000				
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.140,00	20.000	30.000				
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-7.140,00	-20.000	-30.000				
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-747.022,12	-790.000	-857.000		-822.000	-832.600	-832.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-747.022,12	-790.000	-857.000		-822.000	-832.600	-832.900

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 bereitge- stellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2024	2025	2026	2027	2025	2026	2027
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
36500202401 Herstellung Zu- wegung KiTa Hl. Familie									
Auszahlungen	30.000,00		30.000						
= Saldo oberhalb der Wert- grenze	-30.000,00		-30.000						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		500	500	500	500	
12. = Summe ordentliche Erträge		500	500	500	500	
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.462,39	3.500	5.200	5.200	5.200	5.200
16. Abschreibungen		2.700	4.400	4.400	4.400	4.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.462,39	6.200	9.600	9.600	9.600	9.600
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-4.462,39	-5.700	-9.100	-9.100	-9.100	-9.600
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-4.462,39	-5.700	-9.100	-9.100	-9.100	-9.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.300	4.200	4.500	4.800	5.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-4.300	-4.200	-4.500	-4.800	-5.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.462,39	-10.000	-13.300	-13.600	-13.900	-14.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.777,86	3.500	5.200		5.200	5.200	5.200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.777,86	3.500	5.200		5.200	5.200	5.200
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-4.777,86	-3.500	-5.200		-5.200	-5.200	-5.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	11.185,18	20.000	7.500		7.500		
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	11.185,18	20.000	7.500		7.500		
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-11.185,18	-20.000	-7.500		-7.500		
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-15.963,04	-23.500	-12.700		-12.700	-5.200	-5.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-15.963,04	-23.500	-12.700		-12.700	-5.200	-5.200

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	Gesamtinvestitionssumme	bisher bereitgestellt	Ansatz	Planung				Verpflichtungsermächtigungen		
			2024	2025	2026	2027		2025	2026	2027
1	2	4	3	4	5	6		7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze 36601201801 Anschaffung Spielgerät										

h:/
hkr/
form-
verwa-
ltung/
f-
teilha-
ushalt
-
kurz_
18.01.
2023
ohne
produ-
ktblatt

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	bisher bereitge- stellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2024	2025	2026	2027	2025	2026	2027
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Auszahlungen	35.000,00	20.000,00	7.500	7.500					
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-35.000,00	-20.000,00	-7.500	-7.500					

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36602 Jugendräume

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12. = Summe ordentliche Erträge		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172,10	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16. Abschreibungen		11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	417,12	200	200	200	200	200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	589,22	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-589,22	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-589,22	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-589,22	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36602 Jugendräume

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	460,56	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	417,12	200	200		200	200	200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	877,68	2.700	2.700		2.700	2.700	2.700
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-877,68	-2.700	-2.700		-2.700	-2.700	-2.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-877,68	-2.700	-2.700		-2.700	-2.700	-2.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-877,68	-2.700	-2.700		-2.700	-2.700	-2.700

B. Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
6. privatrechtliche Entgelte		3.436,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
12. = Summe ordentliche Erträge		3.436,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
Ordentliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen		5.000,00					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		5.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-1.564,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)		-1.564,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			900	900	900	1.000	1.100
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-900	-900	-900	-1.000	-1.100
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-1.564,00	1.500	1.500	1.500	1.400	1.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
5. privatrechtliche Entgelte		3.436,00	3.400	3.400		3.400	3.400	3.400
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.436,00	3.400	3.400		3.400	3.400	3.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
14. Transferauszahlungen		5.000,00						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		5.000,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-1.564,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-1.564,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)		-1.564,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400

B. Teilergebnishaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	700,00	600	600	600	600	600
6.	privatrechtliche Entgelte	728,76	700	700	700	700	700
11.	sonstige ordentliche Erträge						
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.428,76	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.158,02	15.100	12.100	5.100	5.100	5.100
18.	Transferaufwendungen			5.000			
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.158,02	15.100	17.100	5.100	5.100	5.100
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-4.729,26	-13.800	-15.800	-3.800	-3.800	-3.800
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-4.729,26	-13.800	-15.800	-3.800	-3.800	-3.800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.729,26	-13.800	-15.800	-3.800	-3.800	-3.800

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	785,00	600	600		600	600	600
5.	privatrechtliche Entgelte	1.255,39	700	700		700	700	700
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.040,39	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6.158,02	15.100	12.100		5.100	5.100	5.100
14.	Transferauszahlungen			5.000				
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.158,02	15.100	17.100		5.100	5.100	5.100
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-4.117,63	-13.800	-15.800		-3.800	-3.800	-3.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		10.000					
20.	Veräußerung von Sachvermögen	51.000,00						
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.000,00	10.000					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			10.000				
25.	Baumaßnahmen	26.512,37	11.200					
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	26.512,37	11.200	10.000				
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	24.487,63	-1.200	-10.000				
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	20.370,00	-15.000	-25.800		-3.800	-3.800	-3.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	20.370,00	-15.000	-25.800		-3.800	-3.800	-3.800

h:/
hkr/
form-
verwa-
ltung/
f-
teilha-
ushalt
-
kurz_
18.01.
2023
ohne
produ-
ktblatt

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 bereitge- stellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2024	2025	2026	2027	2025	2026	2027
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
51100202401 Ankauf von Ausgleichsflächen									
Auszahlungen	10.000,00		10.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-10.000,00		-10.000						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		141.800	137.500	137.100	103.600	37.700
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.558,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6. privatrechtliche Entgelte	3.668,15	9.000	9.300	9.300	9.300	9.300
12. = Summe ordentliche Erträge	5.226,35	152.800	148.800	148.400	114.900	49.000
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.027,87	203.000	291.300	211.300	251.300	246.300
16. Abschreibungen		188.600	189.000	187.200	141.700	69.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	220.027,87	391.600	480.300	398.500	393.000	315.800
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-214.801,52	-238.800	-331.500	-250.100	-278.100	-266.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-214.801,52	-238.800	-331.500	-250.100	-278.100	-266.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		82.700	80.800	86.600	92.200	97.200
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-82.700	-80.800	-86.600	-92.200	-97.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-214.801,52	-321.500	-412.300	-336.700	-370.300	-364.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.558,20	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
5. privatrechtliche Entgelte	10.405,55	9.000	9.300		9.300	9.300	9.300
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.963,75	11.000	11.300		11.300	11.300	11.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	220.027,87	203.000	291.300		211.300	251.300	246.300
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.027,87	203.000	291.300		211.300	251.300	246.300
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-208.064,12	-192.000	-280.000		-200.000	-240.000	-235.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					180.000		
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					180.000		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	9.550,91						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	9.550,91						
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-9.550,91				180.000		
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-217.615,03	-192.000	-280.000		-20.000	-240.000	-235.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-217.615,03	-192.000	-280.000		-20.000	-240.000	-235.000

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		400	400	400	400	400
12. = Summe ordentliche Erträge		400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.533,05	90.000	60.000	60.000	70.000	70.000
16. Abschreibungen		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	37.533,05	91.600	61.600	61.600	71.600	71.600
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-37.533,05	-91.200	-61.200	-61.200	-71.200	-71.200
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-37.533,05	-91.200	-61.200	-61.200	-71.200	-71.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.400	3.300	3.600	3.800	4.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-3.400	-3.300	-3.600	-3.800	-4.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-37.533,05	-94.600	-64.500	-64.800	-75.000	-75.200

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	42.484,48	90.000	60.000		60.000	70.000	70.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.484,48	90.000	60.000		60.000	70.000	70.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-42.484,48	-90.000	-60.000		-60.000	-70.000	-70.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	3.308,39						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.308,39						
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-3.308,39						
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-45.792,87	-90.000	-60.000		-60.000	-70.000	-70.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-45.792,87	-90.000	-60.000		-60.000	-70.000	-70.000

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	350,00					
6.	privatrechtliche Entgelte	4.027,74	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	4.377,74	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.258,75	26.000	26.000	26.000	26.000	31.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	34.258,75	26.000	26.000	26.000	26.000	31.000
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-29.881,01	-23.500	-22.500	-22.500	-22.500	-27.500
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-29.881,01	-23.500	-22.500	-22.500	-22.500	-27.500
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		157.200	153.400	164.600	175.100	184.700
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-157.200	-153.400	-164.600	-175.100	-184.700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-29.881,01	-180.700	-175.900	-187.100	-197.600	-212.200

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7	8
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	350,00						
5.	privatrechtliche Entgelte	4.027,74	2.500	3.500		3.500	3.500	3.500
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.377,74	2.500	3.500		3.500	3.500	3.500
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	34.358,89	26.000	26.000		26.000	26.000	31.000
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.358,89	26.000	26.000		26.000	26.000	31.000
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-29.981,15	-23.500	-22.500		-22.500	-22.500	-27.500
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-29.981,15	-23.500	-22.500		-22.500	-22.500	-27.500
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-29.981,15	-23.500	-22.500		-22.500	-22.500	-27.500

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	120,00	100	100	100	100	100
12. = Summe ordentliche Erträge	120,00	100	100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.000				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		10.000				
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	120,00	-9.900	100	100	100	100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	120,00	-9.900	100	100	100	100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500	500	500	600	600
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-500	-500	-500	-600	-600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	120,00	-10.400	-400	-400	-500	-500

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	120,00	100	100		100	100	100
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120,00	100	100		100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		10.000					
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		10.000					
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	120,00	-9.900	100		100	100	100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	120,00	-9.900	100		100	100	100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	120,00	-9.900	100		100	100	100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.128,52	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6. privatrechtliche Entgelte	2.395,94	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
12. = Summe ordentliche Erträge	5.524,46	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.562,84	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
16. Abschreibungen		400	400	400	400	400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	16.562,84	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-11.038,38	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-11.038,38	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		600	600	700	700	800
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-600	-600	-700	-700	-800
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.038,38	-2.700	-2.700	-2.800	-2.800	-2.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156,43	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
5. privatrechtliche Entgelte	2.395,94	2.300	2.300		2.300	2.300	2.300
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.552,37	12.300	12.300		12.300	12.300	12.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	16.562,84	14.000	14.000		14.000	14.000	14.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.562,84	14.000	14.000		14.000	14.000	14.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-14.010,47	-1.700	-1.700		-1.700	-1.700	-1.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-14.010,47	-1.700	-1.700		-1.700	-1.700	-1.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-14.010,47	-1.700	-1.700		-1.700	-1.700	-1.700

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	298,82	300	300	300	300	300
12.	= Summe ordentliche Erträge	298,82	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	298,82	300	300	300	300	300
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	298,82	300	300	300	300	300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	298,82	300	300	300	300	300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1		2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	298,82	300	300		300	300	300
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298,82	300	300		300	300	300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	298,82	300	300		300	300	300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	298,82	300	300		300	300	300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	298,82	300	300		300	300	300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Bauhof

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		3.200	3.200	3.900	3.000	1.300
6. privatrechtliche Entgelte	61.052,75	45.200				
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.561,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
12. = Summe ordentliche Erträge	71.613,75	58.900	13.700	14.400	13.500	11.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	260.375,39	283.400	236.700	250.900	265.900	281.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.281,48	44.300	41.300	39.300	40.300	40.300
16. Abschreibungen		11.300	9.100	17.500	19.500	18.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	773,52	900	1.000	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	302.430,39	339.900	288.100	308.700	326.700	342.100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-230.816,64	-281.000	-274.400	-294.300	-313.200	-330.300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-230.816,64	-281.000	-274.400	-294.300	-313.200	-330.300
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		281.000	274.400	294.300	313.200	330.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		281.000	274.400	294.300	313.200	330.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-230.816,64					

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Bauhof

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	61.052,75	45.200					
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.561,00	10.500	10.500		10.500	10.500	10.500
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.613,75	55.700	10.500		10.500	10.500	10.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Auszahlungen für aktives Personal	259.716,22	283.400	236.700		250.900	265.900	281.900
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	42.309,50	44.300	41.300		39.300	40.300	40.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.640,39	900	1.000		1.000	1.000	1.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.666,11	328.600	279.000		291.200	307.200	323.200
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-232.052,36	-272.900	-268.500		-280.700	-296.700	-312.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			7.500				
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			7.500				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen		10.000	20.000		30.000		
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen			68.000		60.000		
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		10.000	88.000		90.000		
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-10.000	-80.500		-90.000		
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-232.052,36	-282.900	-349.000		-370.700	-296.700	-312.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

h:/
hkr/
form-
verwa-
ltung/
f-
teilha-
ushalt
-
kurz_
18.01.
2023
ohne
produ-
ktblatt

36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-232.052,36	-282.900	-349.000		-370.700	-296.700	-312.700
---	-------------	----------	----------	--	----------	----------	----------

D. Investitionen Produkt 57301 Bauhof

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 bereitge- stellt	Ansatz	Planung				Verpflichtungsermächtigungen		
			2024	2025	2026	2027		2025	2026	2027
1	2	4	3	4	5	6		7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze										
57301201301 Fahrzeuge										
Auszahlungen	62.000,00		62.000							
57301201504 Anschaffung Maschinen										
Auszahlungen	60.000,00			60.000						
57301202301 Energetische Sanierung/Neugestaltung Bauhof										
Einzahlungen	7.500,00		7.500							
Auszahlungen	30.000,00	10.000,00	20.000							
57301202401 Installation PV-Anlage Bauhof										
Auszahlungen	30.000,00			30.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-174.500,00	-10.000,00	-74.500	-90.000						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.185,60	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.185,60	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.185,60	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.185,60	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.185,60	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.185,60	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.185,60	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.185,60	-1.200	-1.200		-1.200	-1.200	-1.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.185,60	-1.200	-1.200		-1.200	-1.200	-1.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.185,60	-1.200	-1.200		-1.200	-1.200	-1.200

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:
Karin Wilde
Budgetierungsbestimmungen:
Unter Berücksichtigung der Budgetierungsrichtlinie wird der Teilhaushalt zur Bewirtschaftungseinheit (Budget) gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO erklärt.
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.845.555,40	4.065.800	4.408.800	4.662.600	4.869.300	5.030.500
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	587.576,00	532.900	442.600	450.500	464.900	474.100
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		21.500	20.400	19.300	18.800	17.700
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	117,00	500	500	500	500	500
11. sonstige ordentliche Erträge	133.054,69	130.000	128.000	128.000	128.000	128.000
12. = Summe ordentliche Erträge	4.566.303,09	4.750.700	5.000.300	5.260.900	5.481.500	5.650.800
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.438,76	6.400	4.600	3.600	2.900	2.100
18. Transferaufwendungen	2.892.986,00	3.017.800	3.159.700	3.519.800	3.678.500	3.837.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.900.424,76	3.024.200	3.164.300	3.523.400	3.681.400	3.839.900
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	1.665.878,33	1.726.500	1.836.000	1.737.500	1.800.100	1.810.900
22. außerordentliche Erträge	90,18					
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	90,18					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	1.665.968,51	1.726.500	1.836.000	1.737.500	1.800.100	1.810.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.665.968,51	1.726.500	1.836.000	1.737.500	1.800.100	1.810.900

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.881.218,44	4.065.800	4.408.800		4.662.600	4.869.300	5.030.500
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	565.504,00	532.900	442.600		450.500	464.900	474.100
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	385,00	500	500		500	500	500
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	139.956,24	130.000	128.000		128.000	128.000	128.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.587.063,68	4.729.200	4.979.900		5.241.600	5.462.700	5.633.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7.465,00	6.400	4.600		3.600	2.900	2.100
14. Transferauszahlungen	2.563.059,00	3.017.800	3.359.400		3.554.000	3.711.800	3.833.700
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.570.524,00	3.024.200	3.364.000		3.557.600	3.714.700	3.835.800

h:/
hkr/
form-
verwa-
ltung/
f-
teilha-
ushalt
-
kurz_
18.01.
2023
ohne
produ-
ktblatt

17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	2.016.539,68	1.705.000	1.615.900		1.684.000	1.748.000	1.797.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	2.016.539,68	1.705.000	1.615.900		1.684.000	1.748.000	1.797.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	108.510,40	95.000	76.600		61.600	62.300	57.500
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-108.510,40	-95.000	-76.600		-61.600	-62.300	-57.500
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	1.908.029,28	1.610.000	1.539.300		1.622.400	1.685.700	1.739.800

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	72.717,77	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000
12. = Summe ordentliche Erträge	72.717,77	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Ordentliche Aufwendungen						
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	72.717,77	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	72.717,77	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	72.717,77	80.000	70.000	70.000	70.000	70.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	84.004,76	80.000	70.000		70.000	70.000	70.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.004,76	80.000	70.000		70.000	70.000	70.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	84.004,76	80.000	70.000		70.000	70.000	70.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	84.004,76	80.000	70.000		70.000	70.000	70.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	84.004,76	80.000	70.000		70.000	70.000	70.000

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53200 Gasversorgung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	15.722,04	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12. = Summe ordentliche Erträge	15.722,04	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ordentliche Aufwendungen						
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	15.722,04	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	15.722,04	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	15.722,04	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53200 Gasversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	17.126,78	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.126,78	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	17.126,78	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	17.126,78	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	17.126,78	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	37.799,70	35.000	43.000	43.000	43.000	43.000
12. = Summe ordentliche Erträge	37.799,70	35.000	43.000	43.000	43.000	43.000
Ordentliche Aufwendungen						
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	37.799,70	35.000	43.000	43.000	43.000	43.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	37.799,70	35.000	43.000	43.000	43.000	43.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	37.799,70	35.000	43.000	43.000	43.000	43.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	37.799,70	35.000	43.000		43.000	43.000	43.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.799,70	35.000	43.000		43.000	43.000	43.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	37.799,70	35.000	43.000		43.000	43.000	43.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	37.799,70	35.000	43.000		43.000	43.000	43.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	37.799,70	35.000	43.000		43.000	43.000	43.000

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

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.845.555,40	4.065.800	4.408.800	4.662.600	4.869.300	5.030.500
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	587.576,00	532.900	442.600	450.500	464.900	474.100
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		21.500	20.400	19.300	18.800	17.700
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	117,00	500	500	500	500	500
11. sonstige ordentliche Erträge	6.815,18					
12. = Summe ordentliche Erträge	4.440.063,58	4.620.700	4.872.300	5.132.900	5.353.500	5.522.800
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18. Transferaufwendungen	2.892.986,00	3.017.800	3.159.700	3.519.800	3.678.500	3.837.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.892.986,00	3.018.800	3.160.700	3.520.800	3.679.500	3.838.800
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	1.547.077,58	1.601.900	1.711.600	1.612.100	1.674.000	1.684.000
22. außerordentliche Erträge	90,18					
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	90,18					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	1.547.167,76	1.601.900	1.711.600	1.612.100	1.674.000	1.684.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.547.167,76	1.601.900	1.711.600	1.612.100	1.674.000	1.684.000

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.881.218,44	4.065.800	4.408.800		4.662.600	4.869.300	5.030.500
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	565.504,00	532.900	442.600		450.500	464.900	474.100
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	385,00	500	500		500	500	500
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.025,00						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.448.132,44	4.599.200	4.851.900		5.113.600	5.334.700	5.505.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
14. Transferauszahlungen	2.563.059,00	3.017.800	3.359.400		3.554.000	3.711.800	3.833.700
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.563.059,00	3.018.800	3.360.400		3.555.000	3.712.800	3.834.700
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.885.073,44	1.580.400	1.491.500		1.558.600	1.621.900	1.670.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	1.885.073,44	1.580.400	1.491.500		1.558.600	1.621.900	1.670.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	1.885.073,44	1.580.400	1.491.500		1.558.600	1.621.900	1.670.400

B. Teilergebnishaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.438,76	5.400	3.600	2.600	1.900	1.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.438,76	5.400	3.600	2.600	1.900	1.100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-7.438,76	-5.400	-3.600	-2.600	-1.900	-1.100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-7.438,76	-5.400	-3.600	-2.600	-1.900	-1.100
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.438,76	-5.400	-3.600	-2.600	-1.900	-1.100

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7.465,00	5.400	3.600		2.600	1.900	1.100
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.465,00	5.400	3.600		2.600	1.900	1.100
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-7.465,00	-5.400	-3.600		-2.600	-1.900	-1.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-7.465,00	-5.400	-3.600		-2.600	-1.900	-1.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	108.510,40	95.000	76.600		61.600	62.300	57.500
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-108.510,40	-95.000	-76.600		-61.600	-62.300	-57.500
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-115.975,40	-100.400	-80.200		-64.200	-64.200	-58.600

Investitionsplan 2024 - Flecken Gieboldehausen

Verbesserung Elektro- /EDV-Ausstattung Schloss (Maßnahme-Nr.: 28100202401)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2024	Gesamt VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	50.000,00
Auszahlungen	100.000	0	0	0	0	0,00	0	0	100.000,00

Herstellung Zuwe- gung KiTa Hl. Familie (Maßnahme-Nr.: 36500202401)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2024	Gesamt VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	0	30.000,00

Anschaffung Spielge- rät (Maßnahme-Nr.: 36601201801)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2024	Gesamt VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	7.500	7.500	0	0	0	20.000,00	0	0	35.000,00

Ankauf von Aus- gleichsflächen (Maßnahme-Nr.: 51100202401)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2024	Gesamt VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0	10.000,00

Investitionsplan 2024 - Flecken Gieboldehausen

Fahrzeuge (Maßnahme-Nr.: 57301201301)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2024	Gesamt VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	62.000	0	0	0	0	0,00	0	0	62.000,00

Anschaffung Maschi- nen (Maßnahme-Nr.: 57301201504)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2024	Gesamt VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	60.000	0	0	0	0,00	0	0	60.000,00

Energetische Sanie- rung/Neugestaltung Bauhof (Maßnahme-Nr.: 57301202301)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2024	Gesamt VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	7.500	0	0	0	0	0,00	0	0	7.500,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	10.000,00	0	0	30.000,00

Installation PV-Anlage Bauhof (Maßnahme-Nr.: 57301202401)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2024	Gesamt VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	30.000	0	0	0	0,00	0	0	30.000,00

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(ohne Kassenkredite)
- in € -

Art		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2024 ¹⁾
1.	Geldschulden aus		
1.1	Anleihen	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	649.343	554.381
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		649.343	554.381

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

,

Beschäftigte				Haushaltsjahr		Am 30.06.2023		Erläuterungen
				2024	2023	besetzt	frei	
Art	Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gruppe	Ergebnis	Ergebnis			
1 Tariflich Beschäftigte	1	Reinigungskraft	EG 2	0,12	0,12	0,12	0	
	2	Bauhofmitarbeiter	EG 5	3,00	4,00	4,00	0	
			EG 6	1,00	1,00	1,00	0	
1 Tariflich Beschäftigte Ergebnis				4,12	5,12	5,12	0	
Gesamtergebnis				4,12	5,12	5,12	0	

Stellenübersicht - Beschäftigte

Produkt	Organisationseinheit	Entgeltgruppe			Gesamt- ergebnis
		EG 2	EG 5	EG 6	
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,065			0,065
28100 Ergebnis		0,065			0,065
57301	Bauhof	0,055	3,000	1,000	4,055
57301 Ergebnis		0,055	3,000	1,000	4,055
Gesamtergebnis		0,120	3,000	1,000	4,120

Bilanz (ohne Vermögenstrennung) des Flecken Gieboldehausen zum 31.12.2017

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

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

Vorbelastungen künftiger Jahre (§ 54 Abs. 5 GemHKVO)

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

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

Gieboldehausen, den 05.07.2022

Flecken Gieboldehausen
Die Bürgermeisterin

Gemeindedirektorin