

Gemeinde Wollershausen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2023

Inhaltsverzeichnis

Beschreibung

Haushaltssatzung

Vorbericht

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Übersicht Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Übersicht Produktgruppen

Übersicht über die (wesentlichen) Produkte

Übersicht über die Leistungen der Produkte (Produktbeschreibungen)

Zusammenstellung der Produktziele

Budgetrichtlinie

Teilhaushalte nach Produkten mit Investitionen

Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt 36601 Spielplätze

Produkt 36602 Jugendräume

Produkt 42401 Sportstätten

Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

Produkt 57301 Bauhof

Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Produkt 53200 Gasversorgung

Produkt 53300 Wasserversorgung

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsübersicht

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Stellenplan

Bilanz

Haushaltssatzung der Gemeinde Wollershausen

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

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	433.000
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	424.000
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	411.600
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	378.000
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	232.000
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	321.000
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	73.400
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	18.000

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

der Einzahlungen des Finanzhaushalts	717.000
der Auszahlungen des Finanzhaushalts	717.000

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 73.400 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 68.500 Euro festgesetzt.

§ 5

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

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	325 v. H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B)	310 v. H.
2.	Gewerbesteuer	320 v. H.

§ 6

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

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

Als erheblich sind Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG anzusehen, wenn sie im Einzelfall 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 20.000 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.

Wollershausen, den

Der Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2023

der Gemeinde Wollershausen

Allgemeines

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

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

Der Haushaltsplan ist in einen Ergebnis- und einen Finanzhaushalt gegliedert. Im Ergebnishaushalt werden die ordentlichen Erträge und Aufwendungen, also das Ressourcenaufkommen und der Ressourcenverbrauch, unabhängig vom Zeitpunkt der tatsächlichen Ein- und Auszahlungen, für die laufende Verwaltung abgebildet. Der Finanzhaushalt enthält alle Ein- und Auszahlungen für die laufende Verwaltung und für die Investitions- und Finanzierungstätigkeit.

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung wird in den Haushalt einbezogen und schließt das Investitionsprogramm mit ein.

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

Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Der Gemeinderat hat die erste Eröffnungsbilanz der Gemeinde Wollershausen und die Jahresabschlüsse 2010 – 2017 beschlossen. Der Jahresabschluss 2018 ist erstellt und liegt dem Landkreis Göttingen zur Prüfung vor.

Die Gemeinde Wollershausen ist intensiv darum bemüht, die fehlenden Jahresabschlüsse zeitnah zu erstellen. Es ist beabsichtigt, die Jahresrechnungen 2019 und 2020 ebenfalls noch bis Ende des Haushaltsjahres 2023 zur Prüfung vorzulegen.

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

Der nachfolgende Vorbericht enthält die Angaben und Informationen in konzentrierter Form. In ihm sind kurzgefasst alle wichtigen Positionen des Haushaltsplanes und die eingetretenen bzw. voraussichtlichen Änderungen dargestellt.

Entwicklung des Gesamtergebnisses

Bezeichnung	2021 RE*	2022	2023	2024	2025	2026
Erträge	376.318	383.500	433.000	458.800	467.100	482.800
Aufwendungen	345.173	383.500	424.000	425.200	446.400	461.700
Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen ohne Zeile 20)	31.145	0	9.000	33.600	20.700	21.100

* RE = vorläufiges Rechnungsergebnis

Der Haushalt ist in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen.

Auch im Finanzplanungszeitraum ist mit einer stabilen Haushaltssituation zu rechnen, in der deutliche Überschüsse erzielt werden.

Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich ist demnach erfüllt.

Die Bilanz zum 31.12.2017 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von **90.510,82 Euro** aus. Daneben besteht eine Überschussrücklage aus den Salden der Vorjahre in Höhe von **177.716,36 Euro**.

Für das Jahr 2018 (liegt dem RPA vor) ergibt sich ein weiterer Jahresüberschuss i.H.v. insgesamt **61.899,00 Euro**. Nach hiesigen Erkenntnissen werden auch die Jahre 2019-2021 mit Überschüssen im fünfstelligen Bereich abschließen.

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

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde Wollershausen ist gegeben, da auch unter der Berücksichtigung der noch vorläufigen Rechnungsergebnisse aus den Jahren 2019 bis 2021 aufgrund der Ergebnisüberschüsse zweifelsfrei davon auszugehen ist, dass alle Kriterien des § 23 KomHKVO erfüllt sind.

§ 23 Ziffer 3 KomHKVO zu Verbindlichkeiten aus Verlustübernahmen für Einrichtungen und Eigenbetriebe trifft nicht zu, da entsprechende Einrichtungen und Betriebe nicht vorhanden sind. § 23 Ziffer 4 KomHKVO setzt voraus, dass die Einlösbarkeit von Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und die Deckung von Fehlbeträgen, soweit sie nicht bereits im Haushalt oder in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung veranschlagt sind, als nicht von vornherein unrealistisch anzusehen ist, was sich aufgrund der oben dargestellten Entwicklung der Vorjahresergebnisse und der vorhandenen liquiden Mittel ableiten lässt.

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

Insofern ist die Haushaltslage auch weiterhin als stabil und leistungsfähig einzustufen, die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune unter den Voraussetzungen des § 23 KomHKVO anzunehmen.

Entwicklung der ordentlichen Erträge

Steuern und Abgaben

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Grundsteuer A	12.216	10.900	10.700	10.700	10.700	10.700
Grundsteuer B	30.707	33.000	32.000	32.300	32.600	32.900
Gewerbesteuer	16.682	23.000	25.000	26.700	28.200	29.100
Gemeindeanteile an der Einkommensteuer	159.019	151.600	177.600	187.400	196.000	206.200
Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer	6.629	4.600	6.200	6.300	6.400	6.500
Sonstige Gemeindesteuern	2.647	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	227.900	225.900	254.300	266.200	276.700	288.200

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

Die Planansätze bei der **Grundsteuer A und B** sowie bei der **Gewerbesteuer** orientieren sich an der Jahresveranlagung 2023. Die Plandaten für die Steuern und die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer basieren auf den Orientierungsdaten. Diese gehen weiterhin 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 ab 2023 weiter erhöhen. Ursache dafür sind die statistischen Zahlen, die den Anteil der Erwerbstätigen und damit Einkommensteuerzahlenden repräsentieren und wesentlich für die Berechnung sind. Bei der Umsatzsteuer ist im Vergleich zu Vorjahren eher ein rückläufiger Trend zu erkennen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sonstige allgemeine Zuweisungen-Land						
Sonstige allgemeine Zuweisungen – Gemeinden	103.776	113.900	131.900	142.400	140.300	144.600
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke - Gemeinden (GV)	1.750	1.600	3.700	3.400	3.400	3.400
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke - übrige Bereiche	1.750					
	107.276	115.500	135.600	145.800	143.700	148.000

Zu den sonstigen allgemeinen Zuweisungen zählen die Schlüsselzuweisungen, die von der Samtgemeinde anteilig weitergeleitet werden. Diese stellen neben den Steuereinnahmen die wichtigste Einnahmequelle dar. Auf der Basis der derzeitigen Prognosen ist mit weiterhin steigenden Zuweisungen zu rechnen.

Die Berechnung der Finanzausgleichsleistungen (Schlüsselzuweisungen, Kreis- und Samtgemeindeumlage) basiert auf den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2022 bis 2026 (vgl. Bek. d. MI. v. 30.06.2022 – 33.22 – 10301/01).

Auflösungserträge aus Sonderposten

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Erträge aus Auflösung von SoPo für Zuweisungen/Zuschüsse		6.300	5.900	5.600	5.300	5.000
Erträge aus SoPo für Sammelposten						
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		15.100	15.500	19.500	19.500	19.500
	20.200	21.400	21.400	25.100	24.800	24.500

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	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Verwaltungsgebühren	100	100	100	100	100	100
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		3.000				
	100	3.100	100	100	100	100

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

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

Privatrechtliche Entgelte

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Mieten und Pachten	1.462	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Erträge aus Verkauf						
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.512	300	5.000	5.000	5.000	5.100
	3.974	1.600	6.300	6.300	6.300	6.400

Unter sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte werden ab 2023 (vorher unter Konto Benutzungsgebühren) die Erträge für die Überlassung des Dorfgemeinschaftshauses an Privatpersonen vereinnahmt.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zinserträge – Kreditinstitute						
Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen		100	100	100	100	100
	0	100	100	100	100	100

Zinserträge werden im Rahmen der Gewerbesteuererhebung erzielt, wenn eine verspätete Festsetzung zu entsprechenden Ansprüchen führt.

Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Konzessionsabgaben	16.855	15.800	15.200	15.200	15.400	15.500
Säumniszuschläge		100				
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	14					
	16.869	15.900	15.200	15.200	15.400	15.500

Hierunter fallen u.a. die Erträge aus Konzessionszahlungen der Energieversorger für die Inanspruchnahme der Gemeindestraßen mit Versorgungsleitungen (Strom, Gas, Wasser). Diese Zahlungen sind abhängig vom Umsatz des jeweiligen Versorgers. Zurückgehende Verbräuche führen zu geringeren Konzessionsabgaben. Die Planung basiert auf dem vorläufigen Ergebnis.

Entwicklung der Aufwendungen

Aufwendungen für aktives Personal

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Entgelte Beschäftigte	13.636	14.500	13.600	13.600	13.900	14.100
SozVers Arbeitnehmer	3.705	3.700	3.500	3.500	3.700	3.800
	17.341	18.200	17.100	17.100	17.600	17.900

Zu den Personalaufwendungen gehören die Entgelte für Arbeitnehmer/innen und die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung. Eine Personalkostensteigerung für die nächsten Jahre ist berücksichtigt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	4.194	5.800	20.000	6.000	6.500	6.600
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.819	30.200	38.300	38.300	38.800	39.300
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	149	300	1.000	1.000	1.000	1.100
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.501	3.000	3.500	3.500	3.700	3.700
Mieten und Pachten	600	600	600	600	600	600
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.508	21.000	19.000	19.600	19.900	20.400
Haltung von Fahrzeugen	1.637	1.500	2.500	2.500	2.600	2.700
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	35.584	7.500	4.800	4.800	4.800	5.300
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	100		1.000	1.000	1.000	1.000
	69.092	69.900	90.700	77.300	78.900	80.700

Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens

Die Unterhaltung des Vermögens beinhaltet den entsprechenden Aufwand für Grundstücke mit und ohne Gebäude (bauliche Aufwendungen), Straßen (sonstiges unbewegliches Vermögen) und für bewegliche Vermögensgegenstände (z. B. Werkzeuge und Maschinen für den Bauhofbetrieb). Für unvorhersehbare Reparaturen an z. B. Heizungen, der Elektro-, Wasser- und Abwasserinstallation und Türen und Fenster sowie für Wartungen sind pauschalisierte Ansätze aus den Erfahrungswerten der Vorjahre eingestellt.

Hier ergeben sich Abweichungen zu den Vor- bzw. Folgejahren im Bereich der Straßenunterhaltung und der Straßenbeleuchtung. Als weitere größere Instandhaltungsmaßnahme ist die Sanierung des Giebels am Dorfgemein-

schaftshaus geplant.

Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände

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

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

Als weitere große Position bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die **besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** mit einem Ansatz von 4.800 Euro zu nennen. Als größte Position sind die Kosten für die Straßenbeleuchtung zu nennen.

Abschreibungen

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

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Abschreibungen auf immaterielle VMGS		5.300	6.500	9.200	9.200	9.100
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke		400	400	400	400	400
Abschreibungen auf Gebäude		7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		30.400	30.400	32.000	41.900	40.400
Abschreibungen auf Fahrzeuge		400	2.000	1.900	1.700	1.700
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.700	3.200	3.100	2.800	2.000
Abschreibungen auf Maschinen u. technische Anlagen		300	300	300	300	300
	46.800	47.200	50.500	54.600	64.000	61.600

Neben auszahlungswirksamen Geschäftsvorfällen sind zur Darstellung des vollständigen Ressourcenverbrauchs auch auszahlungsunwirksame Aufwendungen abzubilden. Hierzu gehört der Ausweis des Werteverzehrs der im Eigentum der Gemeinde Wollershausen stehenden Vermögensgegenstände. Dieser Werteverzehr wird durch die Abschreibungen (Afa) abgebildet. Die Ermittlung der AfA erfolgt auf der Basis der erfassten und bewerteten Vermö-

gensgüter 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.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zinsaufwendungen - Kreditinstitute	997	900	4.000	5.800	5.700	5.500
Verzinsung von Steuernachzahlungen	16	100	100	100	100	100
	1.013	1.000	4.100	5.900	5.800	5.600

Veranschlagt sind Zinsen für Investitionskredite. Der Anstieg der Ansätze gegenüber den Vorjahren ist bedingt durch eine Kreditaufnahme im Vorjahr und einer eventuellen Neuverschuldung aus der Kreditemächtigung 2023.

Transferaufwendungen

Die mit Abstand größte Aufwandsposition im Haushalt der Gemeinde Wollershausen sind die Transferaufwendungen. Sie werden neben den Steuerbeteiligungen jedoch weitgehend durch die Kreis- und die Samtgemeindeumlage bestimmt.

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuweisungen/Zuschüsse f. laufende Zwecke - übrige Bereiche	5.700	8.700				
Steuerbeteiligungen	3.108	2.600	2.800	3.000	3.100	3.200
Kreisumlage	116.160	109.100	120.700	125.900	131.800	137.900
Samtgemeindeumlage	69.688	65.500	72.500	75.600	79.100	82.800
	194.656	185.900	196.000	204.500	214.000	223.900

Die Kreisumlage berechnet sich (ebenso wie die Samtgemeindeumlage seit Beginn des Haushaltsjahres 2015) nach dem tatsächlichen Steueraufkommen (viertes Quartal Vorvorjahr bis drittes Quartal Vorjahr); der Landkreis erhebt eine Umlage von derzeit 50 v. H., die Samtgemeinde eine Umlage in Höhe von 30 v. H.. Festzustellen ist, dass trotz gleichbleibender prozentualer Festsetzungen der Umlagen die realen Umlagelasten weiter steigen.

Die Gewerbesteuerumlage (Steuerbeteiligungen) orientiert sich an den tatsächlichen Erträgen aus der Gewerbesteuer. Die Senkung der Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Abs. 3 S.5 Gemeindefinanzreformgesetz um 29 Prozentpunkte ab dem 01.01.2020 macht sich deutlich bemerkbar und führt zu einer Halbierung der Umlagezahlungen. Zu berücksichtigen bleibt jedoch, dass die geringere Gewerbesteuerumlage in die Berechnung der Steuerkraft einfließt und dann infolge zu geringeren Schlüsselzuweisungen bzw. höheren Kreis- und Samtgemeindeumlagen führt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.883	8.000	5.300	5.500	5.500	6.000
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.231	2.000	3.200	3.200	3.300	3.300
Geschäftsaufwendungen	1.135	4.500	5.500	5.500	600	6.000
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.053	1.800	1.600	1.600	1.700	1.700
Erstattungen für Aufwendungen Dritter (lfd. Verw.) - Gemeinden (GV)	7.969	45.000	50.000	50.000	55.000	55.000
	16.271	61.300	65.600	65.800	66.100	72.000

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

Die Geschäftsaufwendungen beinhalten u.a. Bürobedarf, Aufwendungen für Zeitschriften und Bücher oder auch Post- und Fernmeldegebühren.

Erstattungen für Aufwendungen Dritter sind die Zahlungen an die Samtgemeinde für das abgestellte Verwaltungspersonal sowie die Erstattungen an die Gemeinde Rhumspringe für die Mitbenutzung der Kindertagesstätte.

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 Leistungsverrechnung wird vorgenommen bei dem Produkt 57301 Bauhof. Aufwendungen dieses Produktes werden den Leistungsempfängern (grds. alle anderen Produkte) konkret zugeordnet oder pauschal ermittelt. Als Maßstab für die Zuordnung dienen Arbeitsaufzeichnungen des Personals.

Art	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026
AU	Spielplätze	2.600	2.600	2.700	2.700
	Gemeindestraßen	12.900	12.800	13.000	13.100
	Öffentliches Grün	7.600	7.600	7.600	7.800
	Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen	2.600	2.600	2.700	2.700
		25.700	25.600	26.000	26.300
ER	Bauhof	25.700	25.600	26.000	26.300

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt wird der tatsächliche Geldzu- und -abfluss dargestellt. Dieser Haushalt dient der Liquiditätsplanung sowie der Darstellung der Investitions- und Finanzierungstätigkeiten.

Der Finanzhaushalt gibt im Bereich der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit die aus dem Ergebnishaushalt kassenwirksamen Geschäftsvorfälle 1 : 1 wieder.

Die kalkulatorischen Erträge und Aufwendungen z.B. für Auflösungserträge aus Sonderposten, Abschreibungen sowie zahlungsneutrale Rückstellungen werden hier nicht ausgewiesen, so dass dieser Bereich grundsätzlich positiver abschließt als der Ergebnishaushalt. Der sich hier ergebende Überschuss sollte mindestens so hoch sein, dass damit die ordentlichen Tilgungsleistungen aufgebracht werden können. Darüber hinausgehende Beträge sollen zur Finanzierung der Investitionen und somit zur Verringerung des Kreditbedarfs verwendet werden.

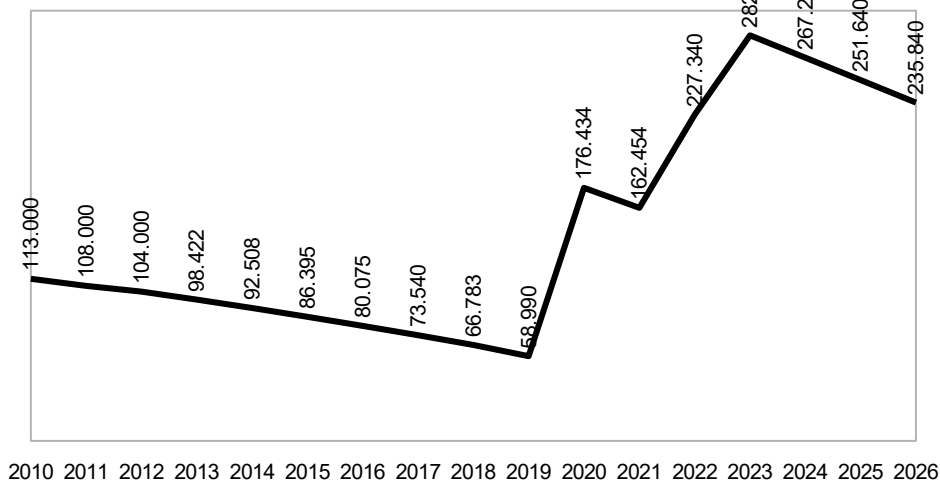
Entwicklung des Vermögens, der Schulden, der Liquidität, des Gesamtergebnisses und der Nettoposition

Das Vermögen entwickelt sich wie folgt:

Stand jeweils zum 31.12.	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Immaterielles Vermögen	101.783,08	103.307,67	101.381,97	99.693,37	115.110,02	114.144,77	111.287,15	108.429,56	105.571,97
Sachvermögen	1.149.046,53	1.119.909,31	1.147.315,61	1.137.908,67	1.117.274,85	1.166.229,72	1.200.945,67	1.172.854,73	1.156.627,27
Finanzvermögen	7.224,85	12.824,21	5.945,88	156.164,76	23.060,70	30.568,34	8.699,26	17.298,97	33.430,84
Gesamt	1.258.054,46	1.236.041,19	1.254.643,46	1.393.766,80	1.255.445,57	1.310.942,83	1.320.932,08	1.298.583,26	1.295.630,08

Die Verbindlichkeiten aus Krediten konnten bis 2019 kontinuierlich abgebaut werden. Durch Neuaufnahmen in den Haushaltsjahren 2020 und 2022 belaufen sich die Verbindlichkeiten zum 31.12.2022 auf nunmehr 227.340 Euro und werden sich unter Berücksichtigung einer Neuaufnahme in 2023 bis Ende 2026 auf 235.840 Euro belaufen. Die Gesamtentwicklung in den letzten Jahren und die in den Folgejahren zeigt nachstehendes Diagramm:

Entwicklung der Investitionskredite (Stand: 31.12.)



Die Verschuldung pro Einwohner beträgt zum 31.12.2022 463,01 Euro und liegt somit über dem Landesdurchschnitt von Kommunen vergleichbarer Größe (228,84 Euro). Allerdings handelt es sich hierbei um Schulden, denen durch Investition in das Vermögen auch Werte gegenüberstehen.

Eine weitere Verschuldung ist unbedingt zu vermeiden, durch ein fortwährendes sparsames und wirtschaftliches Ausgabeverhalten soll die finanzielle Situation der Gemeinde weiter verbessert werden.

Die in dem o.a. Diagramm eingerechnete Kreditermächtigung aus 2023 muss aufgrund der hohen Liquidität voraussichtlich nicht in Anspruch genommen werden. Eine Neuverschuldung würde nur in Erwägung gezogen werden, wenn alle anderen Finanzierungsmöglichkeiten bereits ausgeschöpft sind und eine Finanzierung der geplanten Investitionen aus den vorhandenen liquiden Mitteln nicht geleistet werden kann.

Die Einzahlungen und Auszahlungen entwickeln sich insgesamt wie folgt:

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	99.422	25.800	33.600	58.600	54.500	58.200
Saldo Investitionstätigkeit	27.520	-102.300	-89.000			
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-13.979	65.800	55.400	-15.500	-15.600	-15.800
Saldo Einzahlungen/Auszahlungen	112.963	-10.700	0	43.100	38.900	42.400

Als Liquidität wird die Fähigkeit definiert, zu jeder Zeit den Zahlungsverpflichtungen termingerecht und vollständig nachkommen zu können.

Die Finanzrechnung zum 31.12.2022 weist liquide Mittel in Höhe von 605.826,16 Euro aus.

Unter Berücksichtigung des Saldos aus Ein- und Auszahlungen werden die liquiden Mittel im Finanzplanungszeitraum weiterhin steigen. Allerdings werden Vorbelastungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- und aus Investitionstätigkeit die Liquidität beeinflussen. Dabei handelt es sich um Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitio-

nen bzw. um solche für mit Aufwendungen verbundene Auszahlungen innerhalb eines Budgets, die in das Folgejahr übertragen wurden bzw. noch werden.

Erfreulicherweise ist festzustellen, dass der jährliche positive Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mehr als ausreichend ist, um die ordentliche Tilgung von Krediten decken zu können.

Da in der Vergangenheit zu keinem Zeitpunkt Liquiditätskredite in Anspruch genommen worden sind, ist der genehmigungsfreie Höchstbetrag an Liquiditätskrediten in Höhe von 68.500 Euro (ein Sechstel der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) für das laufende Haushaltsjahr sachgerecht. Die wesentlichen Einzahlungen (Gemeindeanteile, Schlüsselzuweisungen, Steuern) und Auszahlungen (Kreisumlage, Samtgemeindeumlage und Personalauszahlungen) sind wie in den Vorjahren fällig. Zahlungen für Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen werden sich voraussichtlich auf die Zeit von April bis Dezember erstrecken.

Entwicklung des Gesamtergebnisses

Die Entwicklung des Gesamtergebnisses -Fehlbeträge aus Vorjahren liegen nicht vor- stellt sich wie folgt dar:

	RE 2017	RE 2018	RE 2019*	RE 2020*	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Erträge	423.804	373.654	350.860	410.196	376.318	383.500	433.000	458.800	467.100	482.800
Aufwendungen	333.906	320.071	296.792	333.201	345.173	383.500	424.000	425.200	446.400	461.700
Ergebnis	89.898	53.583	54.068	76.995	31.145	0	9.000	33.600	20.700	21.100
ao. Ergebnis	613	8.316	465	685		-9.300				
Fehlbetrag/Überschuss	90.511	61.899	54.533	77.680	31.145	-9.300				

Die Überschussrücklage erhöht sich kontinuierlich und wird durch die Jahresüberschüsse 2018 ff. noch deutlich steigen.

Entwicklung der Nettoposition

Nettoposition	Stand 31.12.
2010	1.084.217,04
2011	1.042.926,43
2012	1.063.953,78
2013	1.212.693,95
2014	1.091.370,54
2015	1.139.109,96
2016	1.122.605,79
2017	1.321.765,59
2018	1.373.169,79

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

vergleichbar mit dem Eigenkapital. Die Nettoposition der Gemeinde Wollershausen hat sich seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 deutlich erhöht und wird aufgrund der zu erwartenden Jahresüberschüsse 2019 ff. weiterhin steigen.

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

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

Auszahlungen i.H.v. 321.000 Euro stehen Einzahlungen i.H.v. 232.000 Euro gegenüber. Der aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit nicht zur Deckung von Tilgungsleistungen benötigte Betrag i.H.v. 15.600 Euro kann zur Deckung der Investitionen herangezogen werden, da Liquiditätskredite nicht abgedeckt werden müssen. Die Gemeinde Wollershausen verfügt über eine hohe Liquidität, so dass eine erneute Kreditaufnahme voraussichtlich nicht erforderlich sein wird. Gleichwohl ist aus Gründen der planerischen Vorsicht eine Kreditermächtigung i.H.v. 73.400 Euro zur Finanzierung der geplanten Investitionen zu veranschlagen.

Beteiligungen

Beteiligungen sind in der Gemeinde Wollershausen nicht vorhanden.

Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Gegenüber der letztjährigen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zeichnet sich ein in der Summe gleiches Ergebnis ab. Gestiegenen Erträgen -vor allem im Bereich der Steuern und Umlagen- stehen auch höhere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie Mehrbelastungen bei den Transferaufwendungen gegenüber.

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen		Vorjahresplanung	Ansatz	Abweichung
		Für 2023	2023	2023
Ordentliche Erträge				
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	237.100	254.300	17.200
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.000	135.600	22.600
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	21.200	21.400	200
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	5.100	100	-5.000
6.	privatrechtliche Entgelte	1.600	6.300	4.700
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	100	100	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	15.900	15.200	-700
12.	= Summe ordentliche Erträge	394.000	433.000	39.000
Ordentliche Aufwendungen				
13.	Personalaufwendungen	18.400	17.100	-1.300
14.	Versorgungsaufwendungen			0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.800	90.700	28.900
16.	Abschreibungen	55.500	50.500	-5.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.000	4.100	3.100
18.	Transferaufwendungen	186.900	196.000	9.100
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	61.400	65.600	4.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	385.000	424.000	39.000
21.	ordentliches Ergebnis	9.000	9.000	0

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen		Vorjahresplanung	Ansatz	Abweichung
		Für 2023	2023	2023
10.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	372.800	411.600	38.800
17.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	329.500	378.000	48.500
24.	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		232.000	232.000
31.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		321.000	321.000
34.	Aufnahme von Krediten		73.400	73.400
35.	Tilgung von Krediten	16.000	18.000	2.000

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.

Im Wesentlichen ist die Lage in der Gemeinde Wollershausen gegenüber dem Vorjahr unverändert (Einwohnerzahl Stand 30.09.2021 : 505, Stand 30.09.2022 : 491). Die Gemeinde Wollershausen ist weiter gefordert, durch ihre Einrichtungen ein Umfeld anzubieten, dass die Entscheidung , dort zu leben, fördert. Die notwendigen Mittel müssen dafür aufgebracht werden, damit einem Bevölkerungsrückgang entgegen gewirkt werden kann. Soweit es praktikierbar ist, wird die demographische Entwicklung stets bei der Planung kommunaler Einrichtungen berücksichtigt.

Daten der Haushaltswirtschaft

Allgemeine Angaben

(vgl. Seite 8)

Schuldenlage und -entwicklung

(vgl. Seite 14)

Bilanzvergleich

Bilanzposition	2014	2015	2016	2017	2018
Immaterielles Vermögen	115.110,02 €	114.144,77 €	111.287,15 €	108.429,56 €	105.571,97 €
Sachvermögen	1.117.274,85 €	1.166.229,72 €	1.200.945,67 €	1.172.854,73 €	1.156.627,27 €
Finanzvermögen	23.060,70 €	30.568,34 €	8.699,26 €	17.298,97 €	33.430,84 €
Liquide Mittel	113.343,41 €	109.638,06 €	82.277,66 €	115.432,02 €	173.089,48 €
Aktive Rechnungsabgr.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bilanzsumme Aktiva	1.368.788,98 €	1.420.580,89 €	1.403.209,74 €	1.414.015,28 €	1.468.719,56 €
Nettoposition	1.091.370,54 €	1.139.109,96 €	1.122.605,79 €	1.321.765,59 €	1.373.169,79 €
Basis-Reinvermögen	531.689,86 €	595.048,38 €	595.048,38 €	721.748,38 €	721.748,38 €
Reinvermögen	531.689,86 €	595.048,38 €	595.048,38 €	721.748,38 €	721.748,38 €
Sollfehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rücklagen	292.797,90 €	178.535,48 €	176.158,57 €	177.716,36 €	268.227,18 €
Jahresergebnis	-114.262,42 €	-2.376,91 €	1.557,79 €	90.510,82 €	61.899,00 €
Sonderposten	381.145,20 €	367.903,01 €	349.841,05 €	331.790,03 €	321.295,23 €
Schulden	110.653,88 €	122.772,97 €	90.533,88 €	82.529,69 €	86.643,34 €
Geldschulden	92.507,85 €	86.394,76 €	80.074,90 €	73.540,28 €	66.782,58 €
Investitionskredite	92.507,85 €	86.394,76 €	80.074,90 €	73.540,28 €	66.782,58 €
Liquiditätskredite	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.506,47 €	31.685,85 €	3.975,41 €	3.793,41 €	5.249,83 €
Transferverbindlichkeiten	0,00 €	742,00 €	0,00 €	3.480,00 €	11.639,00 €
sonstige Verbindlichkeiten	3.639,56 €	3.950,36 €	6.483,57 €	1.716,00 €	2.971,93 €
Rückstellungen	166.664,00 €	158.652,00 €	190.000,00 €	9.360,00 €	8.500,00 €
Passive Rechnungsabgrenzung	100,56 €	45,96 €	70,07 €	360,00 €	406,43 €
Bilanzsumme Passiva	1.368.788,98 €	1.420.580,89 €	1.403.209,74 €	1.414.015,28 €	1.468.719,56 €

Kennzahlen

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026
Steuerquote	58,90	59,98	62,61	61,98	62,42
Personalintensität	4,75	4,03	4,02	3,94	3,88
Abschreibungsintensität	12,31	11,91	12,84	14,34	13,34
Zinslastquote	0,23	0,94	1,36	1,28	1,19
Reinvestitionsquote	280,30	635,64	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	227.899,38	225.900	254.300	266.200	276.700	288.200
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.275,61	115.500	135.600	145.800	143.700	148.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		21.400	21.400	25.100	24.800	24.500
4.	sonstige Transfererträge						
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	100,00	3.100	100	100	100	100
6.	privatrechtliche Entgelte	3.973,65	1.600	6.300	6.300	6.300	6.400
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge		100	100	100	100	100
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10.	Bestandsveränderungen						
11.	sonstige ordentliche Erträge	16.869,64	15.900	15.200	15.200	15.400	15.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	356.118,28	383.500	433.000	458.800	467.100	482.800
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	17.340,74	18.200	17.100	17.100	17.600	17.900
14.	Versorgungsaufwendungen						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.092,61	69.900	90.700	77.300	78.900	80.700
16.	Abschreibungen		47.200	50.500	54.600	64.000	61.600
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.012,86	1.000	4.100	5.900	5.800	5.600
18.	Transferaufwendungen	194.656,00	185.900	196.000	204.500	214.000	223.900
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	16.270,91	61.300	65.600	65.800	66.100	72.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	298.373,12	383.500	424.000	425.200	446.400	461.700
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	57.745,16		9.000	33.600	20.700	21.100
22.	außerordentliche Erträge	26.533,66					
23.	außerordentliche Aufwendungen		9.300				
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	26.533,66	-9.300				
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	84.278,82	-9.300	9.000	33.600	20.700	21.100
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
			2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	229.290,09	225.900	254.300		266.200	276.700	288.200
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.100,46	115.500	135.600		145.800	143.700	148.000
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	100,00	3.100	100		100	100	100
5. privatrechtliche Entgelte	3.890,09	1.600	6.300		6.300	6.300	6.400
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		100	100		100	100	100
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	17.742,70	15.900	15.200		15.200	15.400	15.500
= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.123,34	362.100	411.600		433.700	442.300	458.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	17.340,74	18.200	17.100		17.100	17.600	17.900
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	37.261,95	69.900	90.700		77.300	78.900	80.700
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.012,86	1.000	4.100		5.900	5.800	5.600
14. Transferauszahlungen	189.518,00	185.900	196.000		204.500	214.000	223.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.567,74	61.300	70.100		70.300	71.500	72.000
= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	258.701,29	336.300	378.000		375.100	387.800	400.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	99.422,05	25.800	33.600		58.600	54.500	58.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit			180.000				
20. Veräußerung von Sachvermögen	34.369,31	30.000	52.000				
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	34.369,31	30.000	232.000				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		9.300					
25. Baumaßnahmen	6.849,13	32.000	321.000				
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		11.000					
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen		80.000					
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.849,13	132.300	321.000				
= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	27.520,18	-102.300	-89.000				
= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	126.942,23	-76.500	-55.400		58.600	54.500	58.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

33.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		80.000	73.400				
34.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	13.979,58	14.200	18.000		15.500	15.600	15.800
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-13.979,58	65.800	55.400		-15.500	-15.600	-15.800
36.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	112.962,65	-10.700			43.100	38.900	42.400

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	27.700	223.900	-196.200	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	405.300	200.100	205.200	0	0	0
Summe	433.000	424.000	9.000	0	0	0

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 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	10.100	177.900	-167.800	232.000	321.000	-89.000	0	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	401.500	200.100	201.400	0	0	0	73.400	18.000	55.400	0
Summe	411.600	378.000	33.600	232.000	321.000	-89.000	73.400	18.000	55.400	0

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	411.600	378.000
Investitionstätigkeit	232.000	321.000
Finanzierungstätigkeit	73.400	18.000
Summe	717.000	717.000

Übersicht über die Produktgruppen

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

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe
11	Innere Verwaltung	111	Verwaltungssteuerung und -service
28	Kultur und Wissenschaft	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit
42	Sportförderung	424	Sportstätten und Bäder
51	Räumliche Planung und Entwicklung	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
53	Ver- und Entsorgung	531	Elektrizitätsversorgung
		532	Gasversorgung
		533	Wasserversorgung
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
55	Natur- und Landschaftspflege	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
		555	Land- und Forstwirtschaft
57	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschaftsförderung
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die (wesentlichen) Produkte

Hinweis:

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

Nr.	Produktbezeichnung
Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung	
11100	Verwaltungssteuerung und -service
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
36500*	Tageseinrichtungen für Kinder
36601	Spielplätze
36602	Jugendräume
42401	Sportstätten
51100*	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
54100*	Gemeindestraßen
54500	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
55100	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
55500	Land- und Forstwirtschaft
57100	Wirtschaftsförderung
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: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

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

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

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

36500 Tageseinrichtung für Kinder

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

- Kommunale Beteiligung an Kindertagesstätten in Rhumspringe

36601 Spielplätze

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

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

36602 Jugendräume

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung von Begegnungsstätten für Jugendliche

42101 Sportstätten

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

- Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (Sportplätze und Turnhallen) und deren Einrichtungen

51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

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

54100 Gemeindestraßen

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

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

54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

- Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung

55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

- Bewirtschaftung der Parkanlagen und öffentlichen Grünflächen
- Anlage und Unterhaltung von Wanderwegen

55500 Land- und Forstwirtschaft

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

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

57100 Wirtschaftsförderung

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

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

57301 Bauhof

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

- Verwaltung und Betrieb des Baubetriebshofes

57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

- Betrieb und Unterhaltung des Dorfgemeinschaftshauses
- Vermietung des Dorfgemeinschaftshauses für Vereine und Bürger und Bürgerinnen

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

53100 Elektrizitätsversorgung

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

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

53200 Gasversorgung

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

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

53300 Wasserversorgung

Produktverantwortung: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

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

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktverantwortung: Holger Bode

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: Holger Bode

Kurzbeschreibung:

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

Zusammenstellung der Ziele und Kennzahlen 2023

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

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

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

Nr.	Produktziel	Maßnahmen	Zielkennzahl	Plan 2023	Ist 2023
36500 Tageseinrichtung für Kinder					
1	Die Kindertagesstätte in Rhumspringe soll bis Ende März 2023 in Betrieb genommen werden.	Abschluss der Bauarbeiten und Ausstattung durch Bauherrin Gemeinde Rhumspringe	Umsetzungsquote (%)	100	
51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
2	Der Bebauungsplan für den letzten Abschnitt des Neubaugebietes „Zur Birnreeke“ soll bis Ende des laufenden Haushaltsjahres beschlossen werden.	Zweite Öffentlichkeitsbeteiligung läuft; anschl. Ratsbeschluss und Genehmigung durch LK Göttingen	Umsetzungsquote (%)	100	
3	Die letzten Grundstücke im neuen Bebauungsgebiet „Zur Birnreeke“ soll bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres erschlossen werden.	Ausschreibung nach Rechtskräftigkeit des Flächennutzungs- und Bebauungsplanes	Umsetzungsquote (%)	100	
54100 Gemeindestraßen					
4	Die Straße „Zur Birnreeke“ soll bis Ende des Haushaltsjahres ausgebaut werden.	Ausschreibung nach Rechtskräftigkeit von F- und B-Plan. Danach Endabrechnung der Anliegerbeiträge.	Umsetzungsquote (%)	100	
5	Ein Abschnitt der „Siedlungsstraße“ soll auf 615 Metern wegen irreparabler Fahrbahnschäden saniert werden.	Planungsarbeiten abgeschlossen in 2022 → Auftragsvergabe zur Durchführung der Sanierung	Umsetzungsquote (%)	100	
57301 Bauhof					
6	Die Zufahrt zum Baubetriebshof soll bis Ende des laufenden Haushaltsjahres neugestaltet werden.	Durchführung von Pflasterarbeiten, Aufschüttung von Kies	Umsetzungsquote (%)	100	
7	Das Tor des Baubetriebshofes soll bis Ende des laufenden Haushaltsjahres erneuert werden.	Holzabreiten erfolgen in Eigenleistung des Bauhofs	Umsetzungsquote (%)	100	
57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen					
8	Die Parkmöglichkeiten am Dorfgemeinschaftshaus (DGH) sollen bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres optimiert werden.	Befestigung der Parkflächen am DGH	Umsetzungsquote (%)	100	
9	Die Giebelwandverkleidung des Dorfgemeinschaftshauses soll bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres erneuert werden.	Ersatz der Holzschalung durch Aluminiumblech; Auftrag wurde bereits vergeben	Umsetzungsquote (%)	100	

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

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

Ausführungs- und Budgetrichtlinie zum Haushaltsplan

1. Budget – Definition

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

2. Budgetverantwortung und -bewirtschaftung

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

3. Budgetbereiche

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

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

4. Zweckbindungsringe

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

5. Berichtswesen, Controlling, Ziele und Kennzahlen

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

6. Inkrafttreten

Diese Richtlinie tritt zum 01.01.2023 in Kraft.

A. Produkte des Teilhaushalts 01 Gemeindeverwaltung

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):

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

zugeordnete Produkte:

siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“

verantwortliche Person:

Holger Bode

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		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.499,61	1.600	3.700	3.400	3.400	3.400
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		17.200	17.600	21.600	21.600	21.400
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	100,00	3.100	100	100	100	100
6.	privatrechtliche Entgelte	3.973,65	1.600	6.300	6.300	6.300	6.400
11.	sonstige ordentliche Erträge	7.850,00	30.000	52.000			
12.	= Summe ordentliche Erträge	15.423,26	53.500	79.700	31.400	31.400	31.300
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	17.340,74	18.200	17.100	17.100	17.600	17.900
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.092,61	69.900	90.700	77.300	78.900	80.700
16.	Abschreibungen		47.200	50.500	54.600	64.000	61.600
18.	Transferaufwendungen	5.700,00	8.700				
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	16.270,91	61.300	65.600	65.800	66.100	72.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	108.404,26	205.300	223.900	214.800	226.600	232.200
21.	= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-92.981,00	-151.800	-144.200	-183.400	-195.200	-200.900
22.	außerordentliche Erträge	26.519,31					
23.	außerordentliche Aufwendungen		9.300				
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	26.519,31	-9.300				
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-66.461,69	-161.100	-144.200	-183.400	-195.200	-200.900
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		20.700	25.700	25.600	26.000	26.300
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.700	25.700	25.600	26.000	26.300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-66.461,69	-161.100	-144.200	-183.400	-195.200	-200.900

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							

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

2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.324,46	1.600	3.700		3.400	3.400	3.400
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	100,00	3.100	100		100	100	100
5.	privatrechtliche Entgelte	3.890,09	1.600	6.300		6.300	6.300	6.400
9.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.314,55	6.300	10.100		9.800	9.800	9.900
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10.	Auszahlungen für aktives Personal	17.340,74	18.200	17.100		17.100	17.600	17.900
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	37.261,95	69.900	90.700		77.300	78.900	80.700
14.	Transferauszahlungen	2.200,00	8.700					
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.567,74	61.300	70.100		70.300	71.500	72.000
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.370,43	158.100	177.900		164.700	168.000	170.600
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-63.055,88	-151.800	-167.800		-154.900	-158.200	-160.700
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit			180.000				
20.	Veräußerung von Sachvermögen	34.369,31	30.000	52.000				
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.369,31	30.000	232.000				
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		9.300					
25.	Baumaßnahmen	6.849,13	32.000	321.000				
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		11.000					
28.	Aktivierbare Zuwendungen		80.000					
30.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.849,13	132.300	321.000				
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	27.520,18	-102.300	-89.000				
32.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-35.535,70	-254.100	-256.800		-154.900	-158.200	-160.700
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-35.535,70	-254.100	-256.800		-154.900	-158.200	-160.700

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	640,30	400	400	400	400	400
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	100,00	100	100	100	100	100
6. privatrechtliche Entgelte	532,00	400	400	400	400	400
12. = Summe ordentliche Erträge	1.272,30	900	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	4.973,23	2.000	1.100	1.100	1.200	1.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.959,75	4.500	2.300	2.300	2.500	2.500
18. Transferaufwendungen	5.700,00	8.700				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.660,15	26.200	25.500	25.700	21.000	26.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	28.293,13	41.400	28.900	29.100	24.700	30.600
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-27.020,83	-40.500	-28.000	-28.200	-23.800	-29.700
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-27.020,83	-40.500	-28.000	-28.200	-23.800	-29.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-27.020,83	-40.500	-28.000	-28.200	-23.800	-29.700

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	640,30	400	400		400	400	400
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	100,00	100	100		100	100	100
5. privatrechtliche Entgelte	532,00	400	400		400	400	400
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.272,30	900	900		900	900	900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Auszahlungen für aktives Personal	4.973,23	2.000	1.100		1.100	1.200	1.200
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.294,28	4.500	2.300		2.300	2.500	2.500
14. Transferauszahlungen	2.200,00	8.700					
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.956,98	26.200	30.000		30.200	26.400	26.900
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.424,49	41.400	33.400		33.600	30.100	30.600
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-20.152,19	-40.500	-32.500		-32.700	-29.200	-29.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-20.152,19	-40.500	-32.500		-32.700	-29.200	-29.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-20.152,19	-40.500	-32.500		-32.700	-29.200	-29.700

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

B. Teilergebnishaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen		300	300	500	500	500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		300	300	500	500	500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-300	-300	-500	-500	-500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		-300	-300	-500	-500	-500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-300	-300	-500	-500	-500

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.109,31	1.200	3.300	3.000	3.000	3.000
12. = Summe ordentliche Erträge	1.109,31	1.200	3.300	3.000	3.000	3.000
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.000,00					
16. Abschreibungen		2.100	3.500	6.000	6.000	6.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		35.000	40.000	40.000	45.000	45.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	30.000,00	37.100	43.500	46.000	51.000	51.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-28.890,69	-35.900	-40.200	-43.000	-48.000	-48.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-28.890,69	-35.900	-40.200	-43.000	-48.000	-48.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-28.890,69	-35.900	-40.200	-43.000	-48.000	-48.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	934,16	1.200	3.300		3.000	3.000	3.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	934,16	1.200	3.300		3.000	3.000	3.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		35.000	40.000		40.000	45.000	45.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		35.000	40.000		40.000	45.000	45.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	934,16	-33.800	-36.700		-37.000	-42.000	-42.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28. Aktivierbare Zuwendungen		80.000					
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		80.000					
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-80.000					
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	934,16	-113.800	-36.700		-37.000	-42.000	-42.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	934,16	-113.800	-36.700		-37.000	-42.000	-42.000

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	570,17	3.500	800	800	800	800
16. Abschreibungen		300	800	800	600	500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	570,17	3.800	1.600	1.600	1.400	1.300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-570,17	-3.800	-1.600	-1.600	-1.400	-1.300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-570,17	-3.800	-1.600	-1.600	-1.400	-1.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.000	2.600	2.600	2.700	2.700
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-1.000	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-570,17	-4.800	-4.200	-4.200	-4.100	-4.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	570,17	3.500	800		800	800	800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	570,17	3.500	800		800	800	800
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-570,17	-3.500	-800		-800	-800	-800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen		5.000					
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		5.000					
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-5.000					
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-570,17	-8.500	-800		-800	-800	-800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-570,17	-8.500	-800		-800	-800	-800

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36602 Jugendräume

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	730,51	600	600	600	600	600
16. Abschreibungen		200	200	100		
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	730,51	800	800	700	600	600
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-730,51	-800	-800	-700	-600	-600
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-730,51	-800	-800	-700	-600	-600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-730,51	-800	-800	-700	-600	-600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36602 Jugendräume

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	730,51	600	600		600	600	600
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	730,51	600	600		600	600	600
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-730,51	-600	-600		-600	-600	-600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-730,51	-600	-600		-600	-600	-600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-730,51	-600	-600		-600	-600	-600

B. Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.893,14	1.700	2.600	2.600	2.700	2.700
16. Abschreibungen		200				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.893,14	1.900	2.600	2.600	2.700	2.700
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.893,14	-1.900	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-2.893,14	-1.900	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.893,14	-1.900	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.626,77	1.700	2.600		2.600	2.700	2.700
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.626,77	1.700	2.600		2.600	2.700	2.700
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-2.626,77	-1.700	-2.600		-2.600	-2.700	-2.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-2.626,77	-1.700	-2.600		-2.600	-2.700	-2.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-2.626,77	-1.700	-2.600		-2.600	-2.700	-2.700

B. Teilergebnishaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	7.850,00	30.000	52.000			
12. = Summe ordentliche Erträge	7.850,00	30.000	52.000			
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		1.000				
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	7.850,00	29.000	52.000			
22. außerordentliche Erträge	24.480,00					
23. außerordentliche Aufwendungen		9.300				
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	24.480,00	-9.300				
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	32.330,00	19.700	52.000			
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	32.330,00	19.700	52.000			

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		1.000					
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.000					
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-1.000					
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	32.330,00	30.000	52.000				
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.330,00	30.000	52.000				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		9.300					
25. Baumaßnahmen	5.298,58						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.298,58	9.300					
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	27.031,42	20.700	52.000				
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	27.031,42	19.700	52.000				
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	27.031,42	19.700	52.000				

D. Investitionen Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

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

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	bisher bereitge- stellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2023	2024	2025	2026	2024	2025	2026
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
51100201401 Verkauf Bau- plätze									
Einzahlungen	52.000,00		52.000						
= Saldo oberhalb der Wert- grenze	52.000,00		52.000						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		16.500	16.900	20.900	20.900	20.700
6. privatrechtliche Entgelte	930,00	900	900	900	900	900
12. = Summe ordentliche Erträge	930,00	17.400	17.800	21.800	21.800	21.600
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.939,25	29.700	33.100	33.200	33.200	33.200
16. Abschreibungen		33.000	33.000	34.600	44.500	42.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	11.939,25	62.700	66.100	67.800	77.700	76.100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-11.009,25	-45.300	-48.300	-46.000	-55.900	-54.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-11.009,25	-45.300	-48.300	-46.000	-55.900	-54.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		12.400	12.900	12.800	13.000	13.100
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-12.400	-12.900	-12.800	-13.000	-13.100
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.009,25	-57.700	-61.200	-58.800	-68.900	-67.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	963,62	900	900		900	900	900
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	963,62	900	900		900	900	900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	11.715,89	29.700	33.100		33.200	33.200	33.200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.715,89	29.700	33.100		33.200	33.200	33.200
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-10.752,27	-28.800	-32.200		-32.300	-32.300	-32.300
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	1.550,55	27.000	321.000				
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.550,55	27.000	321.000				
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.550,55	-27.000	-141.000				
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-12.302,82	-55.800	-173.200		-32.300	-32.300	-32.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-12.302,82	-55.800	-173.200		-32.300	-32.300	-32.300

D. Investitionen Produkt 54100 Gemeindestraßen

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

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	bisher bereitge- stellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2023	2024	2025	2026	2024	2025	2026
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
54100201602 Sanierung "Siedlungsstr./Anbindung Lucasgrund"									
Auszahlungen	275.000,00		275.000						
54100201801 Endausbau Birnreeke									
Einzahlungen	180.000,00		180.000						
Auszahlungen		168.500,0							
	214.500,00	0	46.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze		-							
	-309.500,00	168.500,0	-141.000						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.281,60	12.500	17.000	17.000	17.500	18.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.281,60	12.500	17.000	17.000	17.500	18.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-8.281,60	-12.500	-17.000	-17.000	-17.500	-18.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-8.281,60	-12.500	-17.000	-17.000	-17.500	-18.500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.281,60	-12.500	-17.000	-17.000	-17.500	-18.500

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	8.426,03	12.500	17.000		17.000	17.500	18.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.426,03	12.500	17.000		17.000	17.500	18.500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-8.426,03	-12.500	-17.000		-17.000	-17.500	-18.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-8.426,03	-12.500	-17.000		-17.000	-17.500	-18.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-8.426,03	-12.500	-17.000		-17.000	-17.500	-18.500

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750,00					
12. = Summe ordentliche Erträge	1.750,00					
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.538,23	2.000	2.500	2.500	2.700	2.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.538,23	2.000	2.500	2.500	2.700	2.800
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	211,77	-2.000	-2.500	-2.500	-2.700	-2.800
22. außerordentliche Erträge	2.039,31					
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	2.039,31					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	2.251,08	-2.000	-2.500	-2.500	-2.700	-2.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.300	7.600	7.600	7.600	7.800
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-7.300	-7.600	-7.600	-7.600	-7.800
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.251,08	-9.300	-10.100	-10.100	-10.300	-10.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750,00						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.750,00						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.538,23	2.000	2.500		2.500	2.700	2.800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.538,23	2.000	2.500		2.500	2.700	2.800
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	211,77	-2.000	-2.500		-2.500	-2.700	-2.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	2.039,31						
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.039,31						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	2.039,31						
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	2.251,08	-2.000	-2.500		-2.500	-2.700	-2.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	2.251,08	-2.000	-2.500		-2.500	-2.700	-2.800

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	657,00					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	610,76	100	100	100	100	100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.267,76	100	100	100	100	100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.267,76	-100	-100	-100	-100	-100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.267,76	-100	-100	-100	-100	-100
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.267,76	-100	-100	-100	-100	-100

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	657,00						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	610,76	100	100		100	100	100
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.267,76	100	100		100	100	100
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.267,76	-100	-100		-100	-100	-100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.267,76	-100	-100		-100	-100	-100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.267,76	-100	-100		-100	-100	-100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen		100	100	100	100	100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		100	100	100	100	100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-100	-100	-100	-100	-100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		-100	-100	-100	-100	-100
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-100	-100	-100	-100	-100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Bauhof

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	11.305,10	12.000	12.900	12.900	13.100	13.300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.274,54	5.800	8.300	8.300	8.700	8.800
16. Abschreibungen		2.900	4.500	4.400	4.200	4.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	14.579,64	20.700	25.700	25.600	26.000	26.300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-14.579,64	-20.700	-25.700	-25.600	-26.000	-26.300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-14.579,64	-20.700	-25.700	-25.600	-26.000	-26.300
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		20.700	25.700	25.600	26.000	26.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		20.700	25.700	25.600	26.000	26.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.579,64					

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Bauhof

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Auszahlungen für aktives Personal	11.305,10	12.000	12.900		12.900	13.100	13.300
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.054,99	5.800	8.300		8.300	8.700	8.800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.360,09	17.800	21.200		21.200	21.800	22.100
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-14.360,09	-17.800	-21.200		-21.200	-21.800	-22.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		11.000					
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		11.000					
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-11.000					
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-14.360,09	-28.800	-21.200		-21.200	-21.800	-22.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-14.360,09	-28.800	-21.200		-21.200	-21.800	-22.100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		700	700	700	700	700
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		3.000				
6. privatrechtliche Entgelte	2.511,65	300	5.000	5.000	5.000	5.100
12. = Summe ordentliche Erträge	2.511,65	4.000	5.700	5.700	5.700	5.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.062,41	4.200	3.100	3.100	3.300	3.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.248,42	8.600	23.500	10.000	10.200	10.800
16. Abschreibungen		8.100	8.100	8.100	8.100	7.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.310,83	20.900	34.700	21.200	21.600	21.600
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-5.799,18	-16.900	-29.000	-15.500	-15.900	-15.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-5.799,18	-16.900	-29.000	-15.500	-15.900	-15.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			2.600	2.600	2.700	2.700
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			-2.600	-2.600	-2.700	-2.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.799,18	-16.900	-31.600	-18.100	-18.600	-18.500

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte		3.000					
5. privatrechtliche Entgelte	2.394,47	300	5.000		5.000	5.000	5.100
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.394,47	3.300	5.000		5.000	5.000	5.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Auszahlungen für aktives Personal	1.062,41	4.200	3.100		3.100	3.300	3.400
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6.648,08	8.600	23.500		10.000	10.200	10.800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.710,49	12.800	26.600		13.100	13.500	14.200
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-5.316,02	-9.500	-21.600		-8.100	-8.500	-9.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-5.316,02	-9.500	-21.600		-8.100	-8.500	-9.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-5.316,02	-9.500	-21.600		-8.100	-8.500	-9.100

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

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:
Holger Bode
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		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	227.899,38	225.900	254.300	266.200	276.700	288.200
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.776,00	113.900	131.900	142.400	140.300	144.600
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		4.200	3.800	3.500	3.200	3.100
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		100	100	100	100	100
11. sonstige ordentliche Erträge	16.869,64	15.900	15.200	15.200	15.400	15.500
12. = Summe ordentliche Erträge	348.545,02	360.000	405.300	427.400	435.700	451.500
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.012,86	1.000	4.100	5.900	5.800	5.600
18. Transferaufwendungen	188.956,00	177.200	196.000	204.500	214.000	223.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	189.968,86	178.200	200.100	210.400	219.800	229.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	158.576,16	181.800	205.200	217.000	215.900	222.000
22. außerordentliche Erträge	14,35					
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	14,35					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	158.590,51	181.800	205.200	217.000	215.900	222.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	158.590,51	181.800	205.200	217.000	215.900	222.000

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	229.290,09	225.900	254.300		266.200	276.700	288.200
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.776,00	113.900	131.900		142.400	140.300	144.600
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		100	100		100	100	100
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	17.742,70	15.900	15.200		15.200	15.400	15.500
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.808,79	355.800	401.500		423.900	432.500	448.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.012,86	1.000	4.100		5.900	5.800	5.600
14. Transferauszahlungen	187.318,00	177.200	196.000		204.500	214.000	223.900
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.330,86	178.200	200.100		210.400	219.800	229.500

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)	162.477,93	177.600	201.400		213.500	212.700	218.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	162.477,93	177.600	201.400		213.500	212.700	218.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		80.000	73.400				
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	13.979,58	14.200	18.000		15.500	15.600	15.800
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-13.979,58	65.800	55.400		-15.500	-15.600	-15.800
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	148.498,35	243.400	256.800		198.000	197.100	203.100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	10.432,91	9.900	8.200	8.200	8.200	8.300
12. = Summe ordentliche Erträge	10.432,91	9.900	8.200	8.200	8.200	8.300
Ordentliche Aufwendungen						
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	10.432,91	9.900	8.200	8.200	8.200	8.300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	10.432,91	9.900	8.200	8.200	8.200	8.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	10.432,91	9.900	8.200	8.200	8.200	8.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	11.259,55	9.900	8.200		8.200	8.200	8.300
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.259,55	9.900	8.200		8.200	8.200	8.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	11.259,55	9.900	8.200		8.200	8.200	8.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	11.259,55	9.900	8.200		8.200	8.200	8.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	11.259,55	9.900	8.200		8.200	8.200	8.300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53200 Gasversorgung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	1.268,43	1.200	1.800	1.800	1.900	1.900
12. = Summe ordentliche Erträge	1.268,43	1.200	1.800	1.800	1.900	1.900
Ordentliche Aufwendungen						
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	1.268,43	1.200	1.800	1.800	1.900	1.900
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	1.268,43	1.200	1.800	1.800	1.900	1.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.268,43	1.200	1.800	1.800	1.900	1.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53200 Gasversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.173,51	1.200	1.800		1.800	1.900	1.900
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.173,51	1.200	1.800		1.800	1.900	1.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.173,51	1.200	1.800		1.800	1.900	1.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	1.173,51	1.200	1.800		1.800	1.900	1.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	1.173,51	1.200	1.800		1.800	1.900	1.900

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	5.153,95	4.700	5.200	5.200	5.300	5.300
12. = Summe ordentliche Erträge	5.153,95	4.700	5.200	5.200	5.300	5.300
Ordentliche Aufwendungen						
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	5.153,95	4.700	5.200	5.200	5.300	5.300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	5.153,95	4.700	5.200	5.200	5.300	5.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.153,95	4.700	5.200	5.200	5.300	5.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.309,64	4.700	5.200		5.200	5.300	5.300
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.309,64	4.700	5.200		5.200	5.300	5.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	5.309,64	4.700	5.200		5.200	5.300	5.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	5.309,64	4.700	5.200		5.200	5.300	5.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	5.309,64	4.700	5.200		5.200	5.300	5.300

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

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	227.899,38	225.900	254.300	266.200	276.700	288.200
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.776,00	113.900	131.900	142.400	140.300	144.600
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		4.200	3.800	3.500	3.200	3.100
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		100	100	100	100	100
11. sonstige ordentliche Erträge	14,35	100				
12. = Summe ordentliche Erträge	331.689,73	344.200	390.100	412.200	420.300	436.000
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16,00	100	100	100	100	100
18. Transferaufwendungen	188.956,00	177.200	196.000	204.500	214.000	223.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	188.972,00	177.300	196.100	204.600	214.100	224.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	142.717,73	166.900	194.000	207.600	206.200	212.000
22. außerordentliche Erträge	14,35					
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	14,35					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	142.732,08	166.900	194.000	207.600	206.200	212.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	142.732,08	166.900	194.000	207.600	206.200	212.000

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	229.290,09	225.900	254.300		266.200	276.700	288.200
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.776,00	113.900	131.900		142.400	140.300	144.600
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		100	100		100	100	100
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		100					
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	333.066,09	340.000	386.300		408.700	417.100	432.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	16,00	100	100		100	100	100
14. Transferauszahlungen	187.318,00	177.200	196.000		204.500	214.000	223.900
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.334,00	177.300	196.100		204.600	214.100	224.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	145.732,09	162.700	190.200		204.100	203.000	208.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	145.732,09	162.700	190.200		204.100	203.000	208.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	145.732,09	162.700	190.200		204.100	203.000	208.900

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

B. Teilergebnishaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	996,86	900	4.000	5.800	5.700	5.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	996,86	900	4.000	5.800	5.700	5.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-996,86	-900	-4.000	-5.800	-5.700	-5.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-996,86	-900	-4.000	-5.800	-5.700	-5.500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-996,86	-900	-4.000	-5.800	-5.700	-5.500

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	996,86	900	4.000		5.800	5.700	5.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	996,86	900	4.000		5.800	5.700	5.500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-996,86	-900	-4.000		-5.800	-5.700	-5.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-996,86	-900	-4.000		-5.800	-5.700	-5.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		80.000	73.400				
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	13.979,58	14.200	18.000		15.500	15.600	15.800
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-13.979,58	65.800	55.400		-15.500	-15.600	-15.800
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-14.976,44	64.900	51.400		-21.300	-21.300	-21.300

Investitionsplan 2023/2024 - Gemeinde Wollershausen

Verkauf Bauplätze (Maßnahme-Nr.: 51100201401)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2023	Gesamt VE 2024	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	52.000	0	0	0	0	0,00	0	0	52.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00

Sanierung "Sied- lungsstr./Anbindung Lucasgrund" (Maßnahme-Nr.: 54100201602)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2023	Gesamt VE 2024	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	275.000	0	0	0	0	0,00	0	0	275.000,00

Endausbau Birnreeke (Maßnahme-Nr.: 54100201801)	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2023	Gesamt VE 2024	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	180.000	0	0	0	0	0,00	0	0	180.000,00
Auszahlungen	46.000	0	0	0	0	168.500,00	0	0	214.500,00

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(ohne Kassenkredite)
- in € -

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2023 ¹⁾
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	162.454	227.340
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	162.454	227.340

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

A. Bilanz (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

Bilanz der Gemeinde Wollershhausen zum 31.12.2018

Aktiva		2017 - Euro -	2018 - Euro -	Passiva		2017 - Euro -	2018 - Euro -
1.	Immaterielles Vermögen	108.429,56	105.571,97	1.	Nettoposition	1.321.765,59	1.373.169,79
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	108.429,56	105.571,97	1.1	Basisreinvermögen	721.748,38	721.748,38
2.	Sachvermögen	1.172.854,73	1.156.627,27	1.1.1	Reinvermögen	721.748,38	721.748,38
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	74.836,22	85.996,09	1.2	Rücklagen	177.716,36	268.227,18
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	471.952,33	464.007,52	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	163.707,31	253.605,63
2.3	Infrastrukturvermögen	585.823,56	561.448,85	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	14.009,05	14.621,55
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	2.314,20	1.971,36	1.3	Jahresergebnis	90.510,82	61.899,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	28.913,02	24.748,01	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	90.510,82	61.899,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.015,40	18.455,44		<i>Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen</i>	(0,00)	(9.022,52)
3.	Finanzvermögen	17.298,97	33.430,84	1.4	Sonderposten	331.790,03	321.295,23
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	10.903,63	20.314,44	1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	96.134,26	98.172,00
3.8	Privatrechtliche Forderungen	6.395,34	13.116,40	1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	235.655,77	223.123,23
4.	Liquide Mittel	115.432,02	173.089,48	2.	Schulden	82.529,69	86.643,34
				2.1	Geldschulden	73.540,28	66.782,58
				2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	73.540,28	66.782,58
				2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.793,41	5.249,83
				2.4	Transferverbindlichkeiten	3.480,00	11.639,00
				2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten		8.057,00
				2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	3.480,00	3.000,00
				2.4.6	Steuerverbindlichkeiten		582,00
				2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	1.716,00	2.971,93
				2.5.1	Durchlaufende Posten	1.150,00	1.767,61
				2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	1.150,00	1.767,61
				2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	566,00	1.204,32
				3.	Rückstellungen	9.360,00	8.500,00
				3.8	Andere Rückstellungen	9.360,00	8.500,00
				4.	Passive Rechnungsabgrenzung	360,00	406,43
BILANZSUMME		1.414.015,28	1.468.719,56	BILANZSUMME		1.414.015,28	1.468.719,56

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

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

Wollershhausen, den 10.05.2022

Gemeinde Wollershhausen
Der Bürgermeister

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

Vorbelastungen künftiger Jahre: insbesondere		- Euro -
1	Haushaltsreste	313.200,00
1.1	für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00
1.2	für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	313.200,00
2	Bürgschaften	0,00
3	Gewährleistungsverträge	0,00
4	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
5	Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
6	Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	4.441,90