

# Gemeinde Gotthun

## Beschlussvorlage

BV-06-2022-002

öffentlich

# Haushaltssatzung 2022 / 2023 der Gemeinde Gotthun

<i>Organisationseinheit:</i> Amt für Finanzen	<i>Datum</i> 21.04.2022
--	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Gotthun (Entscheidung)	12.05.2022	Ö

### Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Gotthun beschließt die beiliegende Haushaltssatzung mit dem Doppelhaushaltsplan und den Anlagen für das Haushaltsjahr 2022/2023.

### Sachverhalt

Gemäß der §§ 45, 46 und 47 (1) der Kommunalverfassung M-V hat die Gemeinde Gotthun für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen und mit ihren Anlagen in öffentlicher Sitzung zu beraten und zu beschließen. Es liegt der doppische Haushalt für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 (Doppelhaushalt) zur Beratung und Beschlussfassung vor.

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen ist unverzüglich der Kommunalaufsicht vorzulegen. Sie ist öffentlich bekannt zu machen und an 10 Arbeitstagen in der Amtsverwaltung öffentlich auszulegen.

Erläuterungen zum Haushaltsplan 2022 und 2023 sind dem Vorbericht und den Anlagen zu entnehmen.

## Finanzielle Auswirkungen

Finanzielle Auswirkungen	<input type="checkbox"/>	Nein	<input checked="" type="checkbox"/>	Ja
Im Haushalt vorgesehen?	<input type="checkbox"/>	Nein	<input checked="" type="checkbox"/>	Ja, Produktkonto .....
Ertrag/Einzahlung in €	.....		<input type="checkbox"/>	Überplanmäßige Ausgabe
Aufwand/Auszahlung in €	.....		<input type="checkbox"/>	Außerplanmäßige Ausgabe

## Anlage/n

1	Haushaltssatzung 2022 2023 (öffentlich)
2	Haushaltsplan 2022 2023 (öffentlich)
3	Taschenhaushalt 2022 2023 (öffentlich)

## Haushaltssatzung der Gemeinde Gotthun für die Haushaltsjahre 2022 und 2023

Aufgrund des § 45 i.V. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 12.05.2022 und nach Vorlage bei der Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 wird

1. im Ergebnishaushalt auf			
einen Gesamtbetrag der Erträge von	471.900 EUR		515.300 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	591.800 EUR		592.200 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-96.700 EUR		-53.700 EUR
2. im Finanzhaushalt auf			
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	458.100 EUR		501.600 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen <sup>1</sup> von	513.700 EUR		514.800 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-55.600 EUR		-13.200 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	42.400 EUR		187.300 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	0 EUR		161.000 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	42.400 EUR		26.300 EUR

festgesetzt.

### § 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

### § 4 Kassenkredite

Kassenkredite werden in Höhe von 45.810 € für das Jahr 2022 und 50.160 € für das Jahr 2023 veranschlagt.

<sup>1</sup> einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

### § 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf	300 v. H.	300 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	320 v. H.	320 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	320 v. H.	320 v. H.

### § 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 0,759 (2022) und 0,759 (2023) Vollzeitäquivalente (VzÄ).

### § 7 Regelungen und Deckungsfähigkeit

Gemäß § 14 der GemHVO – Doppik können Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes für deckungsfähig erklärt werden. Das gilt auch für entsprechende Auszahlungen. Die Inanspruchnahme darf nicht zu einer Minderung des Jahresergebnisses führen.

1. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind im Gesamthaushalt jeweils gegenseitig deckungsfähig.
2. Die Ansätze für Abschreibungen sind im Gesamthaushalt jeweils gegenseitig deckungsfähig.
3. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entsprechend § 14 Abs. 3 GemHVO – Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.
5. Die Ansätze für ordentliche Aufwendungen mit Ausnahme des Personalaufwandes und der Abschreibungen sind innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig.
6. Innerhalb einer Produktgruppe können Mehrerträge Aufwandsansätze erhöhen. Vor Inanspruchnahme ist zu prüfen, ob innerhalb der Produktgruppe Mindererträge vorliegen, die zunächst zu kompensieren sind. Erst darüber hinausgehende Mehrerträge können zur Deckung von Mehraufwendungen verwandt werden.
7. Sofern die Finanzrechnung des Haushaltsvorjahres einen positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ausweist und dieser Saldo bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes nicht zur liquiditätsmäßigen Absicherung von Rückstellungen oder für den Ausgleich des Finanzhaushaltes in Haushaltsfolgejahren benötigt wird, kann dieser Saldo zur Finanzierung von Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen oder zur außerplanmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eingesetzt werden.
8. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes können bei einem ausgeglichenen Haushalt ganz oder teilweise übertragen werden, soweit der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr dennoch erreicht werden kann.
9. Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen können ganz oder teilweise übertragen werden, auch wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht werden kann. Die Übertragungen sind auf das Notwendige zu beschränken. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind übertragbar, soweit hinsichtlich der Ansätze im Haushaltsjahr bereits rechtliche Verpflichtungen eingegangen wurden oder sie in sonstiger Weise gebunden sind.

### § 8 Weitere Vorschriften

Eine Nachtragshaushaltssatzung gemäß § 48 Abs. 2 und 3 KV M-V ist unverzüglich zu erlassen, wenn sich zeigt, dass die nachstehend aufgeführten Wertgrenzen erreicht bzw. überschritten werden.

- Als wesentlich im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 1 und 2 KV M-V sind Fehlbeträge bzw. Deckungslücken anzusehen, wenn sie 2 v.H. der ordentlichen Aufwendungen bzw. ordentlichen Auszahlungen übersteigen.
- Als erheblich im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 3 KV M-V sind bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen bei einzelnen Aufwandspositionen, wenn sie 2 v.H. der ordentlichen Aufwendungen übersteigen. Entsprechend gilt die Wertgrenze für unabwiesbare Auszahlungen im Finanzhaushalt.
- Als geringfügig im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 1 KV M-V gelten unabwiesbare Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie unabwiesbare Aufwendungen und Auszahlungen für Instandsetzungen an Bauten und Anlagen, wenn sie 10.000 € nicht übersteigen.
- Als geringfügig im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 2 KV M-V gelten Abweichungen vom Stellenplan in Höhe von 0,5 VZÄ sowie zusätzliche Personalaufwendungen und -auszahlungen in Höhe von 5.000 €.

#### Nachrichtliche Angaben:

1.	Zum Ergebnishaushalt Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	-463.866 EUR	-517.566 EUR
2.	Zum Finanzhaushalt Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	99.202 EUR	86.002 EUR
3.	Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	2.668.893 EUR	2.615.193 EUR

Gotthun, den  
Ort, Datum

Siegel

Bürgermeister

## **Ordner:**

Gotthun

### **exportiert von:**

Johannes Sommer am Freitag, 29. April 2022 - 12:32:19 Uhr

### **Inhaltsverzeichnis:**

#### **Der Ordner 'Gotthun' enthält folgende Dokumente:**

- 00. Gliederung
- 01. Vorbericht
- 02. Ergebnishaushalt 2022 2023
- 03. Übersicht Erträge und Aufwendungen
- 04. Finanzhaushalt 2022 2023
- 05. Muster 5a 2020
- 05. Muster 5b 2022 2023
- 06. Übersicht Finanzdaten Teilhaushalte 2022 2023
- 07. Teilhaushalte 1-6 inkl. Produkte
- 08. Übersicht produktgruppenbezogene Finanzdaten
- 09. zugeordnete Produkt je Teilhaushalt
- 10. Stellenplan Gotthun
- Anlage 1 - Produkte zu TH
- Anlage 2 - wesentliche Produkte
- Anlage 3 - Investitionen (Muster 10 b und 10 a)
- Anlage 4 - RUBIKON 2022
- Anlage 4 - RUBIKON 2023
- Anlage 5 - Bilanz 31.12.2020
- Anlage 7 - Jahresabschluss Müritzcamp GmbH Gotthun 2018
- Anlage 8 - Wirtschaftsplan Müritzcamp GmbH Gotthun 2022 2023

#### **Der Ordner 'Gotthun' enthält keine Ordner.**

**Doppelhaushalt**

**2022/2023**

**der Gemeinde G o t t h u n**



# Gemeinde Gotthun

## Inhaltsverzeichnis

1. Vorbericht
2. Ergebnishaushalt
3. Übersicht der Erträge und Aufwendungen
4. Finanzhaushalt
5. Muster 5 a und Muster 5b (Entwicklung liquide Mittel)
6. Übersicht über die Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte
7. Teilhaushalte 1-6 inkl. Produkte
8. Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten
9. Zugeordnete Produkte je Teilhaushalt
10. Stellenplan

Anlage 1 - Zuordnung der Produkte zu den Teilhaushalten

Anlage 2 - wesentliche Produkte

Anlage 3 - Investitionsübersicht

Anlage 4 – RUBIKON

Anlage 5 – Bilanz zum 31.12.2020

Anlage 6 - Wirtschaftsplan 2022/2023 Müritzcamp Gotthun GmbH

Anlage 7 - Jahresabschluss Müritzcamp Gotthun GmbH 2018

# 1. Vorbericht

## Inhalt

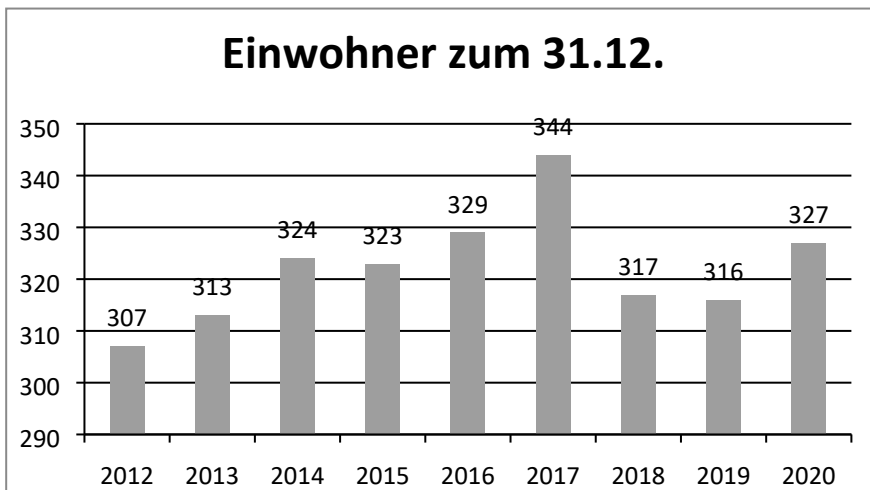
1.	Allgemeine Angaben.....	2
2.	Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft .....	3
2.1	Ergebnishaushalt .....	3
2.2	Finanzhaushalt .....	4
2.3	Hebesätze.....	5
2.4	Ausgleichszahlung Wegfall Straßenausbaubeiträge .....	5
2.5	Infrastrukturpauschale .....	5
2.6	Entwicklung Eigenkapital und Rücklagen .....	5
2.7	Verpflichtungsermächtigungen .....	8
2.8	Entwicklung Abschreibungen.....	9
2.9	Entwicklung der Sonderposten .....	10
2.10	Entwicklung Verbindlichkeiten .....	11
2.11	Entwicklung der Investitionskredite.....	13
2.12	Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit .....	14
2.13	Entwicklung der Rückstellungen.....	14
2.14	Übersicht über freiwillige Leistungen .....	15
2.15	Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde .....	16
3	Erläuterung der Haushaltsansätze .....	16
3.1	Teilhaushalt 1 Gemeindevertretung.....	16
3.2	Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit .....	17
3.3	Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur.....	18
3.4	Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen .....	19
3.5	Teilhaushalt 5 Bauwesen.....	21
3.6	Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft .....	21
4	Haushaltssicherungskonzept und finanzielle Leistungsfähigkeit .....	22
5	Regelungen zur Deckungsfähigkeit.....	23
6	Bewirtschaftungsregeln .....	23
7	Fazit und Ausblick.....	25

## 1 Allgemeine Angaben

Die Gemeinde Gotthun ist eine ländliche Wohngemeinde mit Ansiedlung von Landwirtschaft und kleineren Unternehmen der Handwerks- und Dienstleistungsbranche. Neben der Landwirtschaft spielt der Tourismus in der Gemeinde eine wichtige Rolle. Zu den bestehenden Campingplätzen kamen in den letzten Jahren Pensionen, Ferienhäuser, Ferienwohnungen, ein Hotel und gastronomische Einrichtungen dazu.

Gotthun liegt am Westufer der Müritz, dem größten Binnensee Deutschlands. Das Gemeindegebiet ist insgesamt 10 km<sup>2</sup> groß. Die Stadt Röbel/Müritz ist die geschäftsführende Gemeinde des Amtes Röbel-Müritz und nimmt die Verwaltung der Gemeinde wahr.

Die Einwohnerzahl der Gemeinde Gotthun ist in den vergangenen Jahren gestiegen. 2020 steigt sie auf 327 Einwohner. Aufgrund der demografischen Entwicklung ist in den nächsten Jahren mit einem Bevölkerungsrückgang zu rechnen. Dieser wird dazu führen, dass einwohnerabhängige Einnahmen sinken und die Ausgabebelastung je Einwohner bei einem nahezu gleichbleibenden Kostenniveau steigen wird.



Die Aufstellung des Haushalts erfolgte auf der Grundlage der haushaltsrechtlichen Bestimmungen, insbesondere der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) vom 25. Februar 2008 (GVOBl. M-V 2008, S. 34), zuletzt geändert durch Artikel 13 der Verordnung vom 09.04.2020 (GVOBl. M-V S. 166, 181) und den jeweiligen Orientierungs- und Auszahlungserlassen.

Der Haushaltsplan besteht in der Doppik aus dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt, die jeweils in Teilhaushalte und Produkte untergliedert werden. Der Haushalt der Gemeinde umfasst 6 Teilhaushalte. Dem Haushaltsplan wird in der Anlage 1 eine Übersicht zur Zuordnung der Produkte in die einzelnen Teilhaushalte beigefügt. Die Produkte werden in Produktsachkonten unterteilt.

Gemäß GemHVO-Doppik hat die Gemeindevertretung mit dem Haushaltsplan auch wesentliche Produkte zu beschließen. Für die Gemeindeentwicklung wichtige Bereiche sollen besonders hervorgehoben werden. Für die wesentlichen Produkte sollen Ziele und Kennziffern festgeschrieben werden. Für die Gemeinde wurde bisher nur die Feuerwehr (Anlage 2) als wesentliches Produkt beschrieben.

## 2 Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

### 2.1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt enthält alle Erträge und Aufwendungen der Haushaltsjahre 2022 und 2023. Das Volumen erhöht sich im Jahr 2022 bei den Aufwendungen um 57.500 € und reduziert sich bei den Erträgen um 21.600 €. Im Jahr 2023 erhöhen sich die Erträge um 43.400 € gegenüber 2022 und die Aufwendungen steigen um 400 €.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Erträge	664.348	493.500	471.900	515.300	515.600	492.500
Aufwendungen	560.973	534.300	591.800	592.200	592.500	594.300
Ergebnis	103.374	-40.800	-119.900	-76.900	-76.900	-101.800

(Angaben in EUR)

Seit dem Jahr 2012 müssen Abschreibungen und Sonderposten in den Haushalt eingestellt werden. Es wurden in 2022 Abschreibungen in Höhe von 78.200 € (2023: 77.500 €) geplant. Dem stehen Sonderposten (Fördermittel für investive Maßnahmen) in Höhe 23.800 € (2023: 23.800 €) gegenüber.

Nach § 16 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik M-V ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren keinen Fehlbetrag ausweist. Der Fehlbetrag beträgt unter Berücksichtigung der Vorträge aus Vorjahren im Jahr:

2022 = - 463.866,49 € und

2023 = - 517.566,49 €.

Ergebnishaushalt	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Vortrag aus Vorjahren	-378.721,94	-349.566,49	-367.166,49	-463.866,49	-517.566,49	-573.266,49
Jahresergebnis	29.155,45	-17.600,00	-96.700,00	-53.700,00	-55.700,00	-78.600,00
<b>Haushaltsausgleich</b>	<b>-349.566,49</b>	<b>-367.166,49</b>	<b>-463.866,49</b>	<b>-517.566,49</b>	<b>-573.266,49</b>	<b>-651.866,49</b>

(Angaben in EUR)

Der Ergebnishaushalt weist 2022 und 2023 jeweils ein Fehlbetrag aus. Der Fehlbetrag aus Vorjahren kann auch über den Planungszeitraum nicht abgebaut werden. Damit kann der Vermögensverzehr aus der Abnutzung des Anlagevermögens nicht erwirtschaftet werden. Die Gemeinde kann den Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt gemäß § 16 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik M-V nicht erzielen. Am Ende des Finanzplanungszeitraums beträgt der Fehlbetrag inkl. Vorträgen -651.866,49 €.

Die strengen Regeln für den Haushaltsausgleich werden dazu führen, dass es in unserem Amt sehr wenige Gemeinden geben wird, die einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt beschließen können. Die Folge ist die Erarbeitung eines Haushaltssicherungskonzeptes. In diesem Zusammenhang ist festzuhalten, dass eine Rückgewinnung der dauernden Leistungsfähigkeit nicht ausschließlich über Steuererhöhungen, neue Abgaben oder über eine weitere Verschuldung möglich ist. Im Bereich der Ausgaben sind aus heutiger Sicht nur noch im geringen Umfang Einsparpotentiale zu realisieren.

## 2.2 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist nach § 16 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik M-V unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres besteht.

Der Finanzhaushalt weist im Haushaltsjahr 2022 unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen einen Betrag von 99.202 € und im Jahr 2023 von 86.002 € aus. Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt ist gegeben.

<b>Finanzhaushalt</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	154.802	99.202
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-55.600	-13.200
<b>Haushaltsausgleich Finanzhaushalt (Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahrs)</b>	<b>99.202</b>	<b>86.002</b>

(Angaben in EUR)

Der Finanzhaushalt stellt die Investitions- und Finanzierungstätigkeit der Gemeinde dar und bestimmt, ob sie ihren Zahlungsverpflichtungen dauerhaft nachkommen kann. Gleichzeitig gibt der Finanzhaushalt Auskunft über den Kreditbedarf der Gemeinde und liefert die wichtigsten Daten für die Finanzstatistik.

<b>Finanzhaushalt /Muster 5b</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-54.006,46	135.202	154.802	99.202	86.002	70.702
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	189.208,23	19.600	-55.600	-13.200	-15.300	-38.500
<b>Haushaltsausgleich Finanzhaushalt (Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahrs)</b>	<b>135.201,77</b>	<b>154.802</b>	<b>99.202</b>	<b>86.002</b>	<b>70.702</b>	<b>32.202</b>

(Angaben in EUR)

Im Finanzhaushalt werden die Abschreibungen, Auflösung Sonderposten, Auflösung von Rückstellungen und Entnahmen aus zweckgebundenen Kapitalrücklagen nicht erfasst. Dahinter stehen keine liquiden Mittel. Die anderen Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes sind mit Finanzsachkonten verknüpft und werden in den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausgewiesen.

Investitionen werden nur im Finanzhaushalt geplant, haben aber auch Auswirkungen auf das Anlagevermögen. Die Investitionen des Haushaltsjahres sind in Anlage 3 dargestellt.

### 2.3 Hebesätze

Die Hebesätze der Gemeinde wurden im Jahr 2019 zuletzt erhöht. Sie liegen unter dem Landesdurchschnitt. Eine moderate Anhebung wird nicht zu umgehen sein, da die Ausschöpfung der eigenen Einnahmemöglichkeiten bei der Haushaltskonsolidierung eine wichtige Rolle spielt.

	2019	2020	2021	2022	2023	Landes-Ø <sup>1</sup>
Grundsteuer A	300	300	300	300	300	331
Grundsteuer B	320	320	320	320	320	432
Gewerbsteuer	320	320	320	320	320	384

### 2.4 Ausgleichszahlung Wegfall Straßenausbaubeiträge

Als Ausgleich für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge erhalten alle Gemeinden ab 2020 jährlich eine pauschale Mittelzuweisung von ca. 1.200 € pro gewichtetem Straßenkilometer.

Die Zuweisungen sind zweckgebunden und sollen zur Finanzierung von Straßenbaumaßnahmen eingesetzt werden.

Jahr	Entschädigung pro km	Betrag
2020	1.216,97 €	19.446,59 €
2021	1.208,35 €	19.308,90 €
2022	1.208,35 €	19.308,90 €
2023	(Plan) 1.208,35 €	19.308,90 €

### 2.5 Infrastrukturpauschale

Die Gemeinden erhalten ab dem Jahr 2020 eine sog. Infrastrukturpauschale. Mit der Infrastrukturpauschale können alle Gemeinden frei über Investitionen entscheiden – auch dann, wenn sie sich in der Haushaltssicherung befinden.

Die Zuweisungen sind zweckgebunden und sollen zur Finanzierung von Investitions- und Unterhaltungsmaßnahmen eingesetzt werden. Folgende Zuweisungen sind veranschlagt:

Jahr	Betrag
2020	23.200,00 €
2021	23.200,00 €
2022	23.200,00 €
2023	23.200,00 €

<sup>1</sup> Statistisches Amt Mecklenburg-Vorpommern, Gemeindefinanzen 2020

## 2.6 Entwicklung Eigenkapital und Rücklagen

Das Eigenkapital (EK) ist die Differenz zwischen dem gesamten Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Verbindlichkeiten, Rückstellungen) Sonderposten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten (Passiva). Es handelt sich insofern um eine reine Saldo-Größe. Jahresüberschüsse erhöhen das Eigenkapital, Jahresfehlbeträge verringern es. Wie das Fremdkapital, so dient auch das Eigenkapital der Finanzierung des Vermögens.

Das Eigenkapital der Gemeinde entwickelt sich wie folgt:

Entwicklung Eigenkapital	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
1.1 Allgemeine Kapitalrücklage	3.161.915,51 €	3.161.915,51 €	3.161.915,51 €	3.161.915,51 €	3.161.915,51 €	3.161.915,51 €
1.2 Zweckgebundene Ergebnisrücklage	97.509,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Ergebnisvortrag	-407.877,39 €	-378.721,94 €	-396.321,94 €	-493.021,94 €	-546.721,94 €	-602.421,94 €
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	29.155,45	-17.600,00	-96.700,00	-53.700,00	-55.700,00	-78.600,00
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>2.880.702,57 €</b>	<b>2.765.593,57 €</b>	<b>2.668.893,57 €</b>	<b>2.615.193,57 €</b>	<b>2.559.493,57 €</b>	<b>2.480.893,57 €</b>

### Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen

Gemeinden, deren Steuerkraft sich im Vergleich zu den beiden Haushaltsvorjahren wesentlich erhöht, haben nach § 37 Absatz 6 GemHVO-Doppik zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen sowie zum Zweck der Vorsorge für absehbare Mindereinnahmen aus dem Finanzausgleich eine Rücklage zu bilden. Dies ist erforderlich, da für die Bemessung der Schlüsselzuweisung an eine Gemeinde die Steuerkraft des vorvergangenen Haushaltsjahres nach § 12 FAG M-V einzubeziehen ist. Die Berechnung der Steuerkraftmesszahl erfolgt auf Grundlage des § 12 Absatz 4 FAG M-V. Als „wesentlich“ sind Erhöhungen der Steuerkraft je Einwohner anzunehmen, wenn diese höher sind als 130% des Durchschnitts der Vorjahreswerte. Nach Prüfung der gesetzlichen Vorschriften wurde festgestellt, dass für die Gemeinde keine Rücklage zu bilden ist.

2022

Steuerkraft 2020	276.753	Durchschnitt	256.089	Veränderung
Steuerkraft 2021	235.424			
Steuerkraft 2022	223.305	Differenz	32.784	-12,80%

2021

Steuerkraft 2021	235.424	Durchschnitt	229.365	Veränderung
Steuerkraft 2022	223.305			
Steuerkraft 2023	229.105	Differenz	260	-0,11%

Die Daten wurden dem FAG-Landesportal entnommen.

Die Steuerkraftmesszahlen basieren auf eigenen Berechnungen (vgl. Kämmerer - Berechnung Steuerkraftmesszahl)

### Entwicklung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen

Sonstige Zweckgebundene Ergebnissrücklagen bestehen nicht.

## 2.7 Verpflichtungsermächtigungen

Als Verpflichtungsermächtigung bezeichnet man eine im Haushaltsplan veranschlagte Ermächtigung, die es der Verwaltung ermöglicht, Verpflichtungen für die Tätigkeit von Investitionen oder zur Förderung von Investitionsmaßnahmen einzugehen, die erst in späteren Haushaltsjahren zu Ausgaben bzw. Auszahlungen führen. Verpflichtungsermächtigungen lassen sich insofern auch als Vorgriff auf spätere Haushaltsjahre begreifen.

Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 54 KV M-V wurden für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 nicht veranschlagt.

### 2022

Verpflichtungsermächtigungen (§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO- Doppik)	Planungsdaten des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des 2. Haushaltsfolge- jahres	Planungsdaten des 3. Haushaltsfolge- jahres
	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026 ff.</b>
Im Haushaltsjahr <b>2022</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

### 2023

Verpflichtungsermächtigungen (§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO- Doppik)	Planungsdaten des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des 2. Haushaltsfolge- jahres	Planungsdaten des 3. Haushaltsfolge- jahres
	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027 ff.</b>
Im Haushaltsjahr <b>2023</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

## 2.8 Entwicklung Abschreibungen

Seit dem Jahr 2012 müssen Abschreibungen und Sonderposten in den Haushalt eingestellt werden. Es wurden 2022 Abschreibungen in Höhe von 78.200 € in den Haushalt eingestellt. Dem stehen Sonderposten (Fördermittel für investive Maßnahmen) in Höhe von 23.800 € gegenüber. Die Nettoabschreibung beträgt somit insgesamt 54.400 €.

### 2022

Produkt	Auflösung Sonderposten	Abschreibung	Nettoabschreibung
<b>Teilhaushalt 2</b>			
12601	900 €	3.500 €	6.000 €
55101	600 €	700 €	100 €
<b>gesamt</b>	<b>1.500 €</b>	<b>4.200 €</b>	<b>2.700 €</b>
<b>Teilhaushalt 4</b>			
11402	900 €	1.600 €	700 €
52200	0 €	7.400 €	7.400 €
55104	0 €	4.700 €	4.700 €
57301	10.900 €	35.300 €	24.400 €
<b>gesamt</b>	<b>11.800 €</b>	<b>49.000 €</b>	<b>37.200 €</b>
<b>Teilhaushalt 5</b>			
54100	10.500 €	25.000 €	14.500 €
<b>gesamt</b>	<b>10.500 €</b>	<b>25.000 €</b>	<b>14.500 €</b>
<b>Haushalt gesamt</b>	<b>23.800 €</b>	<b>78.200 €</b>	<b>54.400 €</b>

2023 wurden Abschreibungen in Höhe von 77.500 € und Sonderposten von 23.800 € geplant. Daraus ergibt sich eine Nettoabschreibung von 53.700 €.

### 2023

Produkt	Auflösung Sonderposten	Abschreibung	Nettoabschreibung
<b>Teilhaushalt 2</b>			
12601	900 €	2.900 €	2.000 €
55101	600 €	700 €	100 €
<b>gesamt</b>	<b>1.500 €</b>	<b>3.600 €</b>	<b>2.100 €</b>
<b>Teilhaushalt 4</b>			
11402	900 €	1.600 €	700 €
52200	0 €	7.400 €	7.400 €
55104	0 €	4.700 €	4.700 €
57301	10.900 €	35.300 €	24.400 €
<b>gesamt</b>	<b>11.800 €</b>	<b>49.000 €</b>	<b>37.200 €</b>
<b>Teilhaushalt 5</b>			
54100	10.500 €	24.900 €	14.400 €
<b>gesamt</b>	<b>10.500 €</b>	<b>24.900 €</b>	<b>40.100 €</b>
<b>Haushalt gesamt</b>	<b>23.800 €</b>	<b>77.500 €</b>	<b>53.700 €</b>

## 2.9 Entwicklung der Sonderposten

Als Sonderposten werden die für bestimmte Investitionen erhaltenen Fördermittel des Landes o.a. ausgewiesen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Fördermittelgeber nicht ausgeschlossen wurde. Auch Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter sind als Sonderposten auszuweisen. Diese Mittel stellen kein Eigenkapital der Gemeinden dar, da sie nicht aus eigener Steuerkraft erwirtschaftet wurden. Es handelt sich aber auch nicht um Kredite, da keine Rückzahlungspflicht besteht. Fördermittel und Beiträge bilden insoweit ein eigenständiges Finanzierungselement. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst. Am Ende der Nutzungsdauer sind sie also aufgebraucht.

### 2022

Lfd Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Einstellung	Auflösung	Sonstige Abgänge	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €				
<b>1.</b>	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>-374.394</b>	<b>0</b>	<b>-24.097</b>	<b>0</b>	<b>-350.297</b>
1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	-354.947	0	-24.097	0	-330.850
1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	-19.447		0	0	-19.447

### 2023

Lfd Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Einstellung	Auflösung	Sonstige Abgänge	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €				
<b>1.</b>	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>-350.297</b>	<b>0</b>	<b>-23.969</b>	<b>0</b>	<b>-326.328</b>
1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	-330.850	0	-23.969	0	-306.881
1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	-19.447		0	0	-19.447

## 2.10 Entwicklung Verbindlichkeiten

2022

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres						
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2022	Tilgung		Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2022
			a) planmäßig	b) Umschuldung c) außerplanmäßig		
in €						
		1	2	3	4	
1	Anleihen	0		0		0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten:					
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0		0
2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0				0
3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					0
3.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	a) 0 b) 0 c)	a) b)		
3.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeiten wirtschaftlich gleichkommen	0				0
4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0				0
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0				0
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0				0
7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0				0
7.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		a) b) c)	a) b)		
7.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0				0
8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					0
8.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		a) b) c)	a) b)		
8.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0				0
9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen					0
9.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		a) b) c)	a) b)		
9.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0				0
10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	0				0
10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0				0
10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0				0
10.2.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		a) b) c)	a) b)		
10.2.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0				0
11	Sonstige Verbindlichkeiten	0				0
12	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	0				0
nachrichtlich:						
13.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0	a) b) c)	a) b)		0
13.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0	a) b) c)	a) b)		0
14.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeiten zusammen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0				0
14.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeiten zusammen einschließlich Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0				0

2023

<b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres</b>						
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2023	Tilgung		Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2023
			a) planmäßig	b) Umschuldung		
in €						
		1	2		3	4
1	Anleihen	0			0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten:					
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	a) 0 b) 0 c) 0		a) 0 b) 0	0
2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0				0
3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0				0
3.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen		a) 0 b) 0 c)		a) b)	
3.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wirtschaftlich gleichkommen	0				0
4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0				0
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0				0
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0				0
7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0				0
7.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			a) b) c)	a) b)	
7.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0				0
8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0				0
8.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			a) b) c)	a) b)	
8.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0				0
9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0				0
9.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			a) b) c)	a) b)	
9.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0				0
10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	0				0
10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0				0
10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0				0
10.2.1	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			a) b) c)	a) b)	
10.2.2	darunter: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0				0
11	Sonstige Verbindlichkeiten	0				0
12	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
nachrichtlich:						
13.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0		a) b) c)	a) b)	0
13.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen <u>einschließlich</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0		c)	a) b)	0
14.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeiten zusammen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0				0
14.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeiten zusammen <u>einschließlich</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0				0

### **2.11 Entwicklung der Investitionskredite**

Die Gemeinde hat Ihre Kredite vollständig abbezahlt. Die letzte planmäßige Tilgung und zu leistenden Zinszahlungen waren 2019 fällig. Die Aufnahme eines Kredites wurde in 2022 und 2023 nicht geplant.

### **2.12 Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit**

Die Liquidität war 2021 durchgehend gesichert und auch für 2022 und 2023 sind aus gegenwärtiger Sicht noch ausreichend Betriebsmittel vorhanden. Kassenkredite sind voraussichtlich nicht notwendig.

## 2.13 Entwicklung der Rückstellungen

Rückstellungen sind für ungewisse Verbindlichkeiten und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften zu bilden. Ebenso sind sie unter gewissen Voraussetzungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltungen zu bilden. Rückstellungen können ungewiss hinsichtlich ihrer Höhe und/oder ihres Fälligkeitszeitpunktes sein. Zweck der Rückstellungsbildung ist die Erfassung von Zahlungsverpflichtungen, die entweder bereits sicher oder zumindest relativ wahrscheinlich sind.

Eine Rückstellung darf nur gebildet werden, wenn mehr Gründe für das Bestehen einer Verpflichtung sprechen, als dagegen. Rückstellungen werden auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen und stellen einen Teil des Fremdkapitals dar.

In der Gemeinde werden in 2022 und 2023 voraussichtlich keine Rückstellungen gebildet.

### 2022

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres						
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €				
		1	2	3	4	5
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Rückstellungen <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellung für Sonstige Rekultivierungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7	Rückstellung für sonstige finanzielle Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8	Andere sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**2023**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres						
Ifd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €				
		1	2	3	4	5
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Rückstellungen <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellung für Sonstige Rekultivierungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7	Rückstellung für sonstige finanzielle Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8	Andere sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 2.14 Übersicht über freiwillige Leistungen

Bei den in der Übersicht dargestellten Eigenanteilen handelt es sich um den nicht durch Erträge bzw. Einzahlungen gedeckten Teil des Produktes. Soweit der Eigenanteil größer als Null ist, ist das Produkt nicht kostendeckend und bedarf eines Zuschusses durch die Gemeinde.

### Ergebnishaushalt

Pro- dukt	Bezeich- nung	THH	2022			2023		
			Einzahlun- gen	Auszahlun- gen	Eigenanteil Gemeinde	Einzahlun- gen	Auszahlun- gen	Eigenanteil Gemeinde
55103	Strand	2	800 €	800 €	0 €	800 €	800 €	0 €
28101	Heimatspfle- ge	3	600 €	1.400 €	-800 €	600 €	1.400 €	-800 €
52200	Gemeinde- wohnungen	4	54.000 €	57.000 €	-3.000 €	54.000 €	57.000 €	-3.000 €
55104	Camping- platz	4	22.000 €	9.700 €	12.300 €	22.000 €	9.700 €	12.300 €
57301	Gemeinde- zentrum / Schloss	4	32.500 €	60.400 €	-27.900 €	32.500 €	60.400 €	-27.900 €
			<b>109.900 €</b>	<b>129.300 €</b>	<b>-19.400 €</b>	<b>109.900 €</b>	<b>129.300 €</b>	<b>-19.400 €</b>

## Finanzhaushalt

Pro- dukt	Bezeich- nung	THH	2022			2023		
			Einzahlun- gen	Auszah- lungen	Eigenanteil Gemeinde	Einzahlun- gen	Auszahlun- gen	Eigenanteil Gemeinde
55103	Strand	2	800 €	800 €	0 €	800 €	800 €	0 €
28101	Heimatspfle- ge	3	600 €	1.400 €	-800 €	600 €	1.400 €	-800 €
52200	Gemeinde- wohnungen	4	54.000 €	49.600 €	4.400 €	54.000 €	49.600 €	4.400 €
55104	Camping- platz	4	22.000 €	5.000 €	17.000 €	22.000 €	5.000 €	17.000 €
57301	Gemeinde- zentrum / Schloss	4	21.600 €	25.100 €	-3.500 €	21.600 €	25.100 €	-3.500 €
			<b>99.000 €</b>	<b>81.900 €</b>	<b>17.100 €</b>	<b>99.000 €</b>	<b>81.900 €</b>	<b>17.100 €</b>

### 2.15 Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde

Die Kommunalverfassung M-V eröffnet die Möglichkeit zum Abschluss sog. kreditähnlicher Rechtsgeschäfte. Damit kann die Gemeinde zur Finanzierung von Investitionen auf Instrumente, wie sie auch in der Privatwirtschaft genutzt werden, zurückgreifen. Ziel der Kommunalverfassung M-V ist es, der Kommune die wirtschaftlichste Finanzierung zu ermöglichen. Dies entspricht dem Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit.

Die Gemeinde verfügt zum gegenwärtigen Zeitpunkt über keine Zahlungsverpflichtungen nach § 52 Abs. 5 KV M-V, die wirtschaftlich einer Kreditaufnahme (aus Leasingverträgen) gleichkommen.

### 3 Erläuterung der Haushaltsansätze

#### 3.1 Teilhaushalt 1 – Gemeindevertretung

##### Produkt 11100 – Bürgermeister/Gemeindgremien

Im Produkt 11100 wurden die Aufwandsentschädigung für den Bürgermeister und die Sitzungsgelder für die Mitglieder der Gemeindevertretung geplant. Sowohl in 2022 als auch in 2023 wurden 6.600 € veranschlagt (Vorjahr: 6.600 €). Der Haushaltsplan 2022/2023 sieht für Versicherungen, Geschäftsausgaben, Fernmeldegebühren und Mitgliedsbeiträge jeweils 1.400 € vor. Für Repräsentationen des Bürgermeisters wurden 100 € pro Jahr eingestellt. Der Gesamtaufwand beträgt pro Jahr 8.100 € (Vorjahr 8.100 €).

##### Produkt – 12100 Wahlen

In den nächsten zwei Jahren finden keine Wahlen statt. Erst im Jahr 2024 erfolgt eine Europa- und Kommunalwahl.

#### 3.2 Teilhaushalt 2 – Ordnung und Sicherheit

##### Produkt 12601 – Feuerwehr

Der Haushalt sieht in 2022 Aufwendungen in Höhe von 29.600 € vor (2023: 22.700 €) vor. Die Planansätze wurden entsprechend den Vorjahresergebnissen und den Mittelanmeldungen festgesetzt und setzen sich wie folgt zusammen:

	(Angaben in Euro)		
	2021	2022	2023
Aufwandsentschädigungen	2.300	3.300	3.300
Beiträge zur Rentenversicherung	4200	4.200	4.200
Energie/Wasser/Abwasser/Abfall	3.000	3.000	3.000
Unterhaltung Grundstücke/Gebäude	1.000	2.000	2.000
Fahrzeugunterhaltung	1.200	1.000	1.000
Unterhaltung Betriebs- u. Geschäftsa.	500	6.000	1000
Geringwertige Geräte	500	500	500
Kostenerst. priv. Bereich	100	100	100
Abschreibungen	5.500	3.500	2.900
Aus- und Fortbildung	300	1500	500
Betreuung Bedienstete	200	300	300
Schutzkleidung	1000	2.000	2.000
Post- u. Fernmeldegebühren	500	500	500
Schadensausgleichskasse	800	800	800
Versicherungen und Beiträge	400	400	400
Sonstige Geschäftsaufwendungen	200	500	200
<b>Summe</b>	<b>21.700</b>	<b>29.600</b>	<b>22.700</b>

Im Finanzhaushalt 2023 wurden 16.100 € als Eigenmittel eingeplant. Diese werden für die Anschaffung eines Feuerwehrfahrzeugs (TSF-W) benötigt.

Produkt 54500 – Winterdienst

Der Ansatz für Winterdienstleistungen wurde für 2022 und 2023 auf jeweils 3.700 € festgesetzt (Vorjahr 3.700 €).

Produkt 55101 – Grünanlagen

Der Haushalt sieht in 2022 Aufwendungen in Höhe von 36.700 € vor (2023: 37.800 €) vor. Die Plansätze wurden entsprechend den Vorjahresergebnissen und den Mittelanmeldungen festgesetzt und setzen sich wie folgt zusammen:

	(Angaben in Euro)		
	2021	2022	2023
Dienstbezüge Arbeitnehmer	25.900	25.900	26.400
Dienstbezüge Bufdi	4.800	0	0
Beiträge Versorgungskassen u. Sozialvers.	8.700	6.300	6.500
Unterhaltung der Grundstücke	500	500	500
Fahrzeugunterhaltung	2.000	2.000	2.400
Geringwertige Geräte	600	500	500
Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	400	700	700
Abschreibungen	100	700	700
Eigenanteil Bildung Bufdi	200	0	0
Aufwendungen Betreuung Bedienstete	100	100	100
<b>Summe</b>	<b>43.100</b>	<b>36.700</b>	<b>37.800</b>

Den Aufwendungen für Arbeitnehmer stehen Zuschüsse des Jobcenters in Höhe von 26.700 € gegenüber, so dass der Eigenanteil der Gemeinde 5.100 € beträgt.

Produkt 55103 – Strand

Für die Badewasseruntersuchung wurden 800 € pro Jahr geplant. In gleicher Höhe wurde eine Erstattung von der Müritz Camp GmbH im Haushalt veranschlagt.

**3.3 Teilhaushalt 3 – Schulen, Jugend, Sport und Kultur**Produkt 21102 – Schullastenausgleich Grundschulen

Im Schuljahr 2022/2023 besuchen 15 Schüler die Grundschule in Röbel/Müritz. Die Schulumlage wurde für 2022 und 2023 in Höhe von jeweils 15.800 € im Haushalt veranschlagt. Die Abrechnung der Umlage für das Schuljahr erfolgt als Abschlagszahlung bis zum Aufstellen des Jahresabschlusses. Erst danach wird die Umlage endgültig abgerechnet, sodass es zu Nachzahlungen oder Gutschriften kommen kann.

Produkt 21502 – Schullastenausgleich Regionale Schulen

Aus der Gemeinde Gotthun besuchen im laufenden Schuljahr 17 Schüler die kooperative Gesamtschule (KGS) in Röbel. Im Doppelhaushalt 2022/2023 sind dafür Schulkostenbeiträge von jeweils 20.500 € eingestellt. Für Schüler, die den gymnasialen Teil der Schule besuchen, müssen die Gemeinden keine Kosten mehr übernehmen. Diese werden zu 100% vom Landkreis übernommen.

Produkt 28101 – Heimatpflege

Für die Durchführung von gemeindlichen Veranstaltungen stehen 2022 und 2023 600 € zur Verfügung (Vorjahr: 1.400 €). Hinzu kommen die Mittel für Veranstaltungen mit Senioren und Rentnerjubiläen in Höhe von 800 € (Vorjahr: 1.000 €). Die Veranstaltungen werden teilweise über

Sponsorengelder finanziert. Für wurden 2022 und 2023 werden jeweils 600 € (Vorjahr: 1.400 €) in den Haushalt eingestellt.

#### Produkt 36100 – Tageseinrichtungen für Kinder

Im Haushalt wurden 2022 Aufwendungen für die Kinder in Tageseinrichtungen und Tagespflege in Höhe von 57.300 € und 2023 von 63.400 € geplant (Vorjahr: 51.500 €). Planmäßig wird mit 29 Kinder (von Krippenkinder bis Hortkinder) kalkuliert, welche in verschiedenen Einrichtungen betreut werden.

Durch die Änderung des Kindertagesförderungsgesetzes (KiföG M-V) werden Eltern von den Betreuungskosten ab dem Jahr 2020 befreit. Die finanzielle Beteiligung der Gemeinde an den Platzkosten erfolgt durch einen festgesetzten Betrag.

### **3.4 Teilhaushalt 4 – Grundvermögen und Einrichtungen**

#### Produkt 11402 – Liegenschaften

Für den Bereich Liegenschaften sind in 2022 und 2023 Erträge von insgesamt 4.900 € veranschlagt (Vorjahr 4.900 €).

	(Angaben in Euro)		
	2020	2021	2022
Pachten landwirtschaftlicher Flächen	1.600	1.600	1.600
Garagenpachten	2.300	2.300	2.300
Jagdpatch	100	100	100
Erträge aus Auflösung von Sonderposten	900	900	900
<b>Summe</b>	<b>4.900</b>	<b>4.900</b>	<b>4.900</b>

In den beiden Haushaltsjahren sind zudem Aufwendungen aus Abschreibungen mit 1.600 € berücksichtigt.

#### Produkt 52200 – Gemeindewohnungen

Die kommunalen Wohnungen werden von der Wohnungsgesellschaft „Tau Hus“ verwaltet. Sie befinden sich im Eigentum der Gemeinde. Folgende Erträge und Aufwendungen sind im Haushalt eingestellt worden:

<b>Erträge</b>	<b>Plan 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Grundmiete	35.000	36.000	36.000	36.000	36.000
Nebenkosten	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
<b>Summe Erträge</b>	<b>50.000</b>	<b>54.000</b>	<b>54.000</b>	<b>54.000</b>	<b>54.000</b>
<b>Aufwendungen</b>					
Unterhaltung /Instandsetzung	20.000	25.000	25.000	18.000	18.000
Nebenkosten	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Verwaltungsgebühren	3.500	3.800	3.800	3.800	3.800
Geschäftsausgaben	100	100	100	100	100
Abschreibungen	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
Versicherungen	600	700	700	700	700
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>51.600</b>	<b>57.000</b>	<b>57.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Saldo Aufwendungen und Erträge</b>	<b>-1.600</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>

Zinsen	0	0	0	0	0
Tilgung	0	0	0	0	0
Ergebnis	-1.600	-3.000	-3.000	4.000	4.000

Die Mieterträge reichen ab dem Jahr 2024 aus, um die laufenden Aufwendungen im Ergebnishaushalt abzudecken.

#### Produkt 54000 Konzessionsabgaben

Die Konzessionsabgabe für Strom und Gas wurde auf Grundlage der Ergebnisse des Vorjahres ermittelt. In den Jahren 2022 und 2023 werden Erträge in Höhe von 11.400 € in Ansatz gebracht.

#### Produkt 55104 Campingplatz

Die Pacht wurde mit 22.000 € pro Jahr im Doppelhaushalt 2022/2023 veranschlagt und steht Aufwendungen in Höhe von 9.700 € gegenüber.

(Angaben in Euro)			
Jahr	2021	2022	2023
Steuerberatung	800	900	900
Abschreibungen	4.700	4.700	4.700
Steuerzahlungen	2.500	4.100	4.100
<b>Summe</b>	<b>8.000</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>

#### Produkt 57301 Gemeindezentrum

Die Plansätze wurden entsprechend den Vorjahresergebnissen und den Mittelanmeldungen festgesetzt und sehen für den Haushalt 2022/2023 Aufwendungen von jeweils 60.400 € und Erträge von jeweils 32.500 € vor.

(Angaben in Euro)			
Erträge	2021	2022	2023
Mieten und Pachten	12.000	13.000	13.000
Betriebskosten	6.000	7.800	7.800
Vermietung Gemeindesaal	1.200	800	800
Auflösung Sonderposten	10.900	10.900	10.900
<b>Summe Erträge</b>	<b>30.100</b>	<b>32.500</b>	<b>32.500</b>
(Angaben in Euro)			
Aufwendungen	2021	2022	2023
Strom/Wasser/Abwasser/Abfall	16.700	17.200	17.200
Unterhaltung Grundstücke/Gebäude	5.000	4.000	4.000
Geringwertige Geräte	500	300	300
Sachleistungen und Verbrauchsmat.	400	400	400
Verwaltergebühren	1.800	1.800	1.800
Abschreibungen	35.300	35.300	35.300
Sonstige Geschäftsaufwendungen/	1.200	1.400	1.400
Versicherungen			
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>60.900</b>	<b>60.400</b>	<b>60.400</b>

#### Produkt 62604 Kommunaler Anteilseignerverband

Die Gemeinde erhält für ihre Aktien von der e.dis AG eine Dividende. Für die Jahre 2022 und 2023 wird diese voraussichtlich jeweils 3.400 € betragen (Vorjahr 3.200 €).

### 3.5 Teilhaushalt 5 Bauwesen

#### Produkt 54100 Gemeindestraßen

Die Straßenunterhaltung und die -beleuchtung bilden zusammen ein Produkt. Die Plansätze für die Aufwendungen 2022 und 2023 setzen sich wie folgt zusammen:

(Angaben in Euro)			
Jahr	2021	2022	2023
Strom Straßenbeleuchtung	2.000	2.000	2.000
Straßenunterhaltung und -beleuchtung	6.500	4.000	4.000
Baumpflegearbeiten	6.000	10.000	10.000
Austausch und Neustellung von Verkehrszeichen und Zubehör	200	200	200
Abschreibungen	30.200	25.000	24.900
<b>Summe</b>	<b>44.900</b>	<b>41.200</b>	<b>41.100</b>

Den Aufwendungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 10.500 € gegenüber.

#### Produkt 55201 Wasser- und Bodenverband

Die Gemeinde ist Mitglied im Wasser- und Bodenverband Müritz. Für die Jahre 2022 und 2023 wurden Gebührenerträge in Höhe von 14.500 € geplant. Dem stehen Aufwendungen an den Wasser- und Bodenverband in Höhe von 12.800 € gegenüber.

### 3.6 Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft

#### Produkt 61100 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Die Planansätze bei den Steuereinnahmen (Grundsteuer A, B, Hundesteuer, Gewerbesteuer) wurden nach den bereits gegenwärtigen Ergebnissen geplant. Eine letzte Änderung der Hebesätze erfolgte 2019.

(Angaben in Euro)					
	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	vorl. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
Grundsteuer A	7.776	7.494	7.494	7.400	7.400
Grundsteuer B	28.137	28.562	28.536	28.300	28.300
Gewerbesteuer	23.372	104.827	69.956	60.000	60.000
Hundesteuer	1.091	1.185	1.137	1.100	1.100
<b>gesamt</b>	<b>60.375</b>	<b>142.067</b>	<b>107.124</b>	<b>96.800</b>	<b>96.800</b>
Differenz zum Vorjahr		81.692	- 34.944	- 10.324	-

Der geplante Anteil an der Einkommensteuer wird sich im Haushaltsjahr 2022 voraussichtlich um 19.300 € auf 100.700 € (Vorjahr: 81.400 €) erhöhen. Der Anteil richtet sich nach dem Anteil des in der Gemeinde Gotthun (durch abgegebene Einkommensteuererklärung) erfassten Einkommensteueraufkommens.

Der geplante Anteil an der Einkommensteuer wird sich im Haushaltsjahr 2023 voraussichtlich um 5.500 € auf 106.200 € (Vorjahr: 100.700 €) erhöhen.

Der geplante Anteil an der Umsatzsteuer wird sich im Haushaltsjahr 2022 voraussichtlich um 500 € auf 12.000 € (Vorjahr: 11.500 €) erhöhen. Die Kommunen erhalten einen Anteil von rund zwei Prozent des Umsatzsteueraufkommens. Der Rest fließt anteilig dem Bund und den Ländern zu.

Der geplante Anteil an der Umsatzsteuer wird sich im Haushaltsjahr 2023 voraussichtlich um 300 € auf 12.300 € (Vorjahr: 12.000 €) erhöhen.

Die Kreisumlage und die Amtsumlage sind die an den Landkreis und das Amt zu zahlenden Umlagen zur Finanzierung von erbrachten öffentlichen Leistungen. Die Höhe zu entrichtenden Kreisumlage errechnet sich über die Multiplikation der Umlagegrundlage mit dem Umlagesatz. Die Höhe des Umlagesatzes wird vom Kreistag beschlossen und über die Haushaltssatzung festgesetzt. Die Umlagegrundlage basiert auf der gemeindlichen Steuerkraft und den gemeindlichen Schlüsselzuweisungen. In die Steuerkraft fließen die Steuerkraftzahlen für die Gewerbesteuer, der gemeindliche Einkommensteueranteil, die Grundsteuer A und B und der gemeindliche Umsatzsteueranteil ein. Das gleiche Verfahren gilt auch für die Berechnung der Amtsumlage.

Der Umlagesatz für die Amtsumlage wurde für 2022 auf 19,8406 % (Vorjahr 19,742 %), absolut 70.400 € (vorl. Ergebnis 2021: 64.414 €) und für 2023 auf 70.000 €, der Umlagegrundlagen festgesetzt.

Für die Berechnung der Kreisumlage wurde ein Umlagesatz von 43,294 % (Vorjahr 43,294 %) zugrunde gelegt. Die Kreisumlage liegt im Jahr 2022 bei 148.200 € (Vorjahresist: 131.410 €) und im Jahr 2023 wurde die Kreisumlage mit 153.300 € festgesetzt.

#### **4 Haushaltssicherungskonzept und finanzielle Leistungsfähigkeit**

Die Gemeinde hat im Jahr 2016 gemäß § 43 Abs. 7 KV M-V ein Haushaltssicherungskonzept erlassen. Das Konzept muss in den Jahren 2022 und 2023 fortgeschrieben werden, da der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann. Das Haushaltssicherungskonzept ist als Anlage zum Haushalt beigefügt.

Gemäß § 43 Kommunalverfassung M-V ist die Gemeinde dazu verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen und fortzuschreiben, soweit der Haushalt trotz Ausnutzung aller Sparemöglichkeiten nicht ausgeglichen werden kann. In Umsetzung dieser gesetzlichen Regelung wurden Konsolidierungsvorschläge erarbeitet, die im Doppelhaushalt 2022/2023 und im Haushaltssicherungskonzept berücksichtigt wurden.

Mit Hilfe dieser Vorschläge soll eine Verbesserung der Haushaltssituation bis zum Jahr 2025 erzielt werden. Dennoch kann der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht erreicht werden. Insoweit ist die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde als gefährdet zu bezeichnen.

## 5 Regelungen zur Deckungsfähigkeit

Gemäß § 14 der GemHVO – Doppik können Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes für deckungsfähig erklärt werden. Das gilt auch für entsprechende Auszahlungen. Die Inanspruchnahme darf nicht zu einer Minderung des Jahresergebnisses führen.

1. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind im Gesamthaushalt jeweils gegenseitig deckungsfähig.
2. Die Ansätze für Abschreibungen sind im Gesamthaushalt jeweils gegenseitig deckungsfähig.
3. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entsprechend § 14 Abs. 3 GemHVO – Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt.
5. Die Ansätze für ordentliche Aufwendungen mit Ausnahme des Personalaufwandes und der Abschreibungen sind innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig.
6. Ergibt sich im Finanzhaushalt ein positiver Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen nach § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39, kann dieser zur Finanzierung von Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen oder zur außerplanmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eingesetzt werden, wenn dieser Saldo bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes nicht zur liquiditätsbedingten Absicherung von Rückstellungen oder für den Ausgleich des Finanzhaushaltes in Haushaltsfolgejahren benötigt wird.
7. Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes können bei einem ausgeglichenen Haushalt ganz oder teilweise übertragen werden, soweit der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr dennoch erreicht werden kann.
8. Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen sind übertragbar, auch wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht werden kann. Die Übertragungen sind auf das Notwendige zu beschränken. Sie bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.
9. Ansätze für Aufwendungen und laufende Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind übertragbar, soweit hinsichtlich der Ansätze im Haushaltsjahr bereits rechtliche Verpflichtungen eingegangen wurden oder sie in sonstiger Weise gebunden sind.

## 6 Bewirtschaftungsregeln

### Einzeldarstellung von Ein- und Auszahlungen für Investitionen

Gemäß § 4 Abs. 7 GemHVO-Doppik wird bestimmt, dass Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der nachfolgenden Wertgrenzen für jede Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme im Teilhaushalt einzeln darzustellen sind:

Erwerb von Grundstücken:	5.000 €
Baumaßnahmen an Straßen, Wegen, Plätzen, Gebäuden:	20.000 €
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge:	10.000 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung:	5.000 €
Immaterielle Vermögensgegenstände:	5.000 €

Unterhalb dieser Wertgrenzen erfolgt die Darstellung der Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in jedem Teilhaushalt zusammengefasst.

### Aufwendungen und Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen

Gemäß § 4 Abs. 9 Nr. 1 GemHVO-Doppik sind in jedem Teilhaushalt die Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen, die die Gemeinde über ein Haushaltsjahr hinaus zu erheblichen Zahlungen verpflichten, zu erläutern. Erhebliche Zahlungen sind bei Überschreitung der Wertgrenze von 5.000 € gegeben und werden im Vorbericht erläutert.

### Erhebliche Abweichungen der planmäßigen Abschreibung

Gemäß § 4 Abs. 9 Nr. 2 GemHVO-Doppik sind in jedem Teilhaushalt Abschreibungen zu erläutern, soweit sie erheblich von den planmäßigen Abschreibungen abweichen oder die Abschreibungsmethode von der im Haushaltsvorjahr angewendeten Abschreibungsmethode abweicht. Eine erhebliche Abweichung liegt vor, wenn sich die Abschreibungshöhe gegenüber der planmäßigen Abschreibung wie folgt verändert:

- Gebäude: +/- 50 %
- Infrastrukturvermögen: +/- 50 %
- Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge: +/- 50 %
- Betriebs- und Geschäftsausstattung: +/- 50 %
- Software: +/- 50 %

### Wirtschaftlichkeitsvergleiche investiver Maßnahmen

Bevor Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von erheblicher finanzieller Bedeutung beschlossen und im Finanzhaushalt ausgewiesen werden, ist gemäß § 9 Abs. 1 GemHVO-Doppik unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, die für die Gemeinde wirtschaftlichste Lösung zu ermitteln. Als Folgekosten sind unter anderem Kapitalkosten, Abschreibungen, Teilabgänge, Verwaltungskosten, Steuern und die in späteren Haushaltsjahren anfallenden Bewirtschaftungskosten zu berücksichtigen. Eine Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme von erheblicher finanzieller Bedeutung ist bei Überschreitung folgender Wertgrenze gegeben:

- Maßnahme von erheblicher finanzieller Bedeutung: 30.000 €

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Verpflichtungsermächtigungen dürfen nach § 9 Abs. 2 GemHVO-Doppik erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Durchführung der Investition entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen beizufügen.

Bei Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung kann von dem in § 9 Abs. 2 GemHVO-Doppik geregelten Verfahren abgewichen und stattdessen eine Kostenschätzung vorgenommen werden.

### Berichtspflichten

Der Bürgermeister hat die Gemeindevertretung gemäß § 20 GemHVO-Doppik spätestens zum 30. Juni des Haushaltsjahres über den Haushaltsvollzug einschließlich der Erreichung der Finanz- und Leistungsziele zu unterrichten.

### Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung

Eine Nachtragshaushaltssatzung gemäß § 48 Abs. 2 und 3 KV M-V ist unverzüglich zu erlassen, wenn sich zeigt, dass die nachstehend aufgeführten Wertgrenzen erreicht bzw. überschritten werden.

- Als wesentlich im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 1 M-V sind Fehlbeträge bzw. Deckungslücken anzusehen, wenn sie 2 v. H. der Gesamtaufwendungen bzw. laufenden Auszahlungen übersteigen.
- Als erheblich im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 2 KV M-V sind bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen bei einzelnen Aufwandspositionen, wenn sie 2 v. H. der Gesamtaufwendungen übersteigen. Entsprechend gilt die Wertgrenze für unabweisbare Auszahlungen im Finanzhaushalt.
- Als geringfügig im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 1 KV M-V gelten unabweisbare Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie unabweisbare Aufwendungen und Auszahlungen für Instandsetzungen an Bauten und Anlagen, wenn sie 10.000 € nicht übersteigen.
- Als geringfügig im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 2 KV M-V gelten Abweichungen vom Stellenplan in Höhe von 0,5 VZ sowie zusätzliche Personalaufwendungen und -auszahlungen in Höhe von 5.000 €.

### Erhebliche Änderungen der Ansätze im Nachtragshaushaltsplan

Der Nachtragshaushaltsplan muss im Ergebnishaushalt, im Finanzhaushalt und in den Teilhaushalten alle erheblichen Änderungen der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen, die im Zeitpunkt seiner Aufstellung bereits geleistet oder angeordnet wurden oder absehbar sind, sowie die damit zusammenhängenden Änderungen der Ziele und Kennzahlen enthalten. Als erheblich im Sinne des § 7 Abs. 1 GemHVO-Doppik gelten Änderungen der Ansätze, die den Ansatz des Haushaltsplanes um 1.000 € übersteigen. Die im Nachtragshaushaltsplan gemäß § 7 Abs. 2 GemHVO-Doppik gesondert darzustellenden von der Gemeindevertretung bereits beschlossenen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind je Teilhaushalt in einer Summe zusammenzufassen.

## **7 Fazit und Ausblick**

Die Gemeinde kann den Ergebnishaushalt 2022 und 2023 nicht ausgleichen. Der Ausgleich kann im Finanzhaushalt 2022 und 2023 erreicht werden. Der Ergebnishaushalt kann bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums (2025) nicht ausgeglichen werden. Die dauernde finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde ist damit als gefährdet zu bezeichnen (siehe RUBIKON).

Die Gemeinde hat im Jahr 2016 gemäß § 43 Abs. 7 KV M-V ein Haushaltssicherungskonzept erlassen und für den Zeitraum von 2022 bis 2025 fortgeschrieben. Im Haushaltssicherungskonzept konnten Maßnahmen zur Verbesserung der Haushaltssituation vorgenommen werden. Dennoch lässt sich das Defizit nicht vollständig abbauen.

Die Frage, wann der Haushaltsausgleich in beiden Haushaltsteilen wieder erreicht wird, kann im aktuellen Haushaltssicherungskonzept noch nicht beantwortet werden. Ein entsprechender Konsolidierungszeitpunkt muss in den Folgejahren im Rahmen der Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes ermittelt werden. In diesem Zusammenhang ist festzuhalten, dass eine Rückgewinnung der dauernden Leistungsfähigkeit nicht ausschließlich über Steuererhöhungen, neue Abgaben oder über eine weitere Verschuldung möglich ist. Im Bereich der Ausgaben sind aus heutiger Sicht nur noch im geringen Umfang Einsparpotentiale zu realisieren.

Ergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungs- daten 2024	Planungs- daten 2025
		2020					
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	241.214,21	164.300	209.500	215.300	215.300	215.300
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	278.383,74	199.100	128.200	167.700	166.000	146.600
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.192,18	14.700	15.300	15.300	15.300	13.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.303,71	94.000	100.800	100.800	100.800	100.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	666,00	7.600	800	800	800	800
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.290,61	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400
9	+ Sonstige laufende Erträge	23.297,05	10.600	13.900	12.000	12.000	12.000
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>664.347,50</b>	<b>493.500</b>	<b>471.900</b>	<b>515.300</b>	<b>513.600</b>	<b>492.500</b>
11	- Personalaufwendungen	40.052,90	52.700	46.300	47.000	47.900	48.500
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.637,78	131.000	150.000	141.900	140.900	140.900
14	- Abschreibungen	117.522,34	84.800	78.200	77.500	77.400	76.600
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	246.050,70	242.000	284.500	294.300	296.100	298.100
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	126,25	0	0	0	0	0
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	49.583,18	23.800	32.800	31.500	30.200	30.200
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>560.973,15</b>	<b>534.300</b>	<b>591.800</b>	<b>592.200</b>	<b>592.500</b>	<b>594.300</b>
20	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>103.374,35</b>	<b>-40.800</b>	<b>-119.900</b>	<b>-76.900</b>	<b>-78.900</b>	<b>-101.800</b>
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	23.290,10	23.200	23.200	23.200	23.200	23.200
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	97.509,00	0	0	0	0	0
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
25	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>29.155,45</b>	<b>-17.600</b>	<b>-96.700</b>	<b>-53.700</b>	<b>-55.700</b>	<b>-78.600</b>
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-378.721,94	-349.566	-367.166	-463.866	-517.566	-573.266
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	-349.566,49	-367.166	-463.866	-517.566	-573.266	-651.866

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungs- daten 2024	Planungs- daten 2025
		2020					
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	241.214,21	164.300	209.500	215.300	215.300	215.300
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	7.494,00	7.000	7.400	7.400	7.400	7.400
	1.2 Grundsteuer B	28.561,91	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300
	1.3 Gewerbesteuer	104.826,74	35.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	85.899,23	81.400	100.700	106.200	106.200	106.200
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.247,75	11.500	12.000	12.300	12.300	12.300
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	1.184,58	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	278.383,74	199.100	128.200	167.700	166.000	146.600
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	194.686,43	148.000	77.700	117.300	129.000	123.400
	2.2 Bedarfszuweisungen	9.637,55	0	0	0	0	0
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	10.353,00	0	0	0	0	0
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	26.832,69	26.700	26.700	26.700	13.300	0
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	36.874,07	24.400	23.800	23.700	23.700	23.200
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.192,18	14.700	15.300	15.300	15.300	13.600
	darunter:						
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0	0	0	0	0
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	13.192,18	14.700	15.300	15.300	15.300	13.600
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.303,71	94.000	100.800	100.800	100.800	100.800
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.303,71	94.000	100.800	100.800	100.800	100.800
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	666,00	7.600	800	800	800	800
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.290,61	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400
	darunter:						
	8.1 Zinserträge	0,00	0	0	0	0	0
	8.2 Sonstige Finanzerträge	3.290,61	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400
9	+ Sonstige Erträge	23.297,05	10.600	13.900	12.000	12.000	12.000
	darunter:						

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungs- daten 2024	Planungs- daten 2025
		2020					
		in €					
		1	2	3	4	5	6
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	4.548,89	0	0	0	0	0
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>664.347,50</b>	<b>493.500</b>	<b>471.900</b>	<b>515.300</b>	<b>513.600</b>	<b>492.500</b>
11	– Personalaufwendungen	40.052,90	52.700	46.300	47.000	47.900	48.500
	darunter:						
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.637,78	131.000	150.000	141.900	140.900	140.900
	darunter:						
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	34.748,24	41.700	42.200	42.200	42.200	42.200
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	36.176,00	48.300	63.300	55.200	54.200	54.200
14	– Abschreibungen	117.522,34	84.800	78.200	77.500	77.400	76.600
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	246.050,70	242.000	284.500	294.300	296.100	298.100
	darunter:						
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	49.476,57	51.500	58.300	63.400	65.300	67.300
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0
	15.3 Gewerbesteuerumlage	11.465,46	4.200	7.600	7.600	7.600	7.600
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	125.487,30	126.300	148.200	153.300	153.300	153.300
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	59.621,37	60.000	70.400	70.000	69.900	69.900
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	126,25	0	0	0	0	0
	darunter:						
	17.1 Zinsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	126,25	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	49.583,18	23.800	32.800	31.500	30.200	30.200
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>560.973,15</b>	<b>534.300</b>	<b>591.800</b>	<b>592.200</b>	<b>592.500</b>	<b>594.300</b>
20	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>103.374,35</b>	<b>-40.800</b>	<b>-119.900</b>	<b>-76.900</b>	<b>-78.900</b>	<b>-101.800</b>
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	23.290,10	23.200	23.200	23.200	23.200	23.200

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungs- daten 2024	Planungs- daten 2025	
		2020						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
	darunter:							
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	23.200	23.200	23.200	23.200	23.200	
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	97.509,00	0	0	0	0	0	
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>29.155,45</b>	<b>-17.600</b>	<b>-96.700</b>	<b>-53.700</b>	<b>-55.700</b>	<b>-78.600</b>	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-378.721,94	-349.566	-367.166	-463.866	-517.566	-573.266	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	-349.566,49	-367.166	-463.866	-517.566	-573.266	-651.866	

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	246.158,63	164.300	219.500	225.300	225.300	225.300	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	241.484,09	174.700	104.400	144.000	142.300	123.400	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.341,20	14.700	15.300	15.300	15.300	13.600	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.049,51	94.000	100.800	100.800	100.800	100.800	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	7.600	800	800	800	800	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.290,61	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	18.604,50	10.600	13.900	12.000	12.000	12.000	
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>630.928,54</b>	<b>469.100</b>	<b>458.100</b>	<b>501.600</b>	<b>499.900</b>	<b>479.300</b>	
10	– Personalauszahlungen	40.292,90	52.700	46.300	47.000	47.900	48.500	
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.196,98	131.000	150.000	141.900	140.900	140.900	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	251.857,47	242.000	284.500	294.300	296.100	298.100	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	126,25	0	0	0	0	0	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	45.246,71	23.800	32.900	31.600	30.300	30.300	
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>441.720,31</b>	<b>449.500</b>	<b>513.700</b>	<b>514.800</b>	<b>515.200</b>	<b>517.800</b>	
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>189.208,23</b>	<b>19.600</b>	<b>-55.600</b>	<b>-13.200</b>	<b>-15.300</b>	<b>-38.500</b>	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.290,10	23.200	23.200	168.100	23.200	23.200	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.446,59	0	19.200	19.200	19.200	19.200	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>42.736,69</b>	<b>23.200</b>	<b>42.400</b>	<b>187.300</b>	<b>42.400</b>	<b>42.400</b>	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	5.000	0	161.000	0	0	
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>161.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>42.736,69</b>	<b>18.200</b>	<b>42.400</b>	<b>26.300</b>	<b>42.400</b>	<b>42.400</b>	
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)</b>	<b>231.944,92</b>	<b>37.800</b>	<b>-13.200</b>	<b>13.100</b>	<b>27.100</b>	<b>3.900</b>	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	7.400	0	0	0	0	
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
34	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)</b>	0,00	-7.400	0	0	0	0	0
35	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge</b>	-1.396,29	0	0	0	0	0	0
36	<b>Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt der geschäftsführenden Gemeinde (Summe der Nummern 30, 34 und 35)</b>	230.548,63	37.800	-13.200	13.100	27.100	3.900	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	189.208,23	19.600	-55.600	-13.200	-15.300	-38.500	
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-54.006,46	135.202	154.802	99.202	86.002	70.702	
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	135.201,77	154.802	99.202	86.002	70.702	32.202	
	darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0	
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0	

<b>Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2020</b>					
lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	<del>                    </del>	<del>                    </del>	<del>                    </del>	-8.107,36
2 <sup>2</sup>	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	<del>                    </del>	<del>                    </del>	<del>                    </del>	0,00
3	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	-54.006,46	42.747,34	3.151,76	-8.107,36
4	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	<del>                    </del>
5	<b>= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	-54.006,46	42.747,34	3.151,76	-8.107,36
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	189.208,23	<del>                    </del>	<del>                    </del>	189.208,23
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	0,00	<del>                    </del>	<del>                    </del>	0,00
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)	<del>                    </del>	42.736,69	<del>                    </del>	42.736,69
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung) ohne Umschuldung	<del>                    </del>	0,00	<del>                    </del>	0,00
10	+ Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)	<del>                    </del>	<del>                    </del>	-1.396,29	-1.396,29
11 <sup>3</sup>	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>	<b>135.201,77</b>	<b>85.484,03</b>	<b>1.755,47</b>	<b>222.441,27</b>
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				<b>222.441,27</b>
13	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				<b>0,00</b>
14	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>				<b>222.441,27</b>

**Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel  
und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum**

lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2021	Ansätze des Haushalts- jahres 2022	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2023	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	-8.107,36	222.441,27	253.541,27	0,00	0,00	280.541,27
2 <sup>2</sup>	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	240.341,27	253.441,27	0,00
3	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	-8.107,36	222.441,27	253.541,27	-240.341,27	-253.441,27	280.541,27
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-54.006,46	135.201,77	148.101,77	92.501,77	79.301,77	64.001,77
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	189.208,23	19.600,00	-55.600,00	-13.200,00	-15.300,00	-38.500,00
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	0,00	6.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 <sup>3</sup>	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	135.201,77	148.101,77	92.501,77	79.301,77	64.001,77	25.501,77
9	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	42.747,34	85.484,03	103.684,03	146.084,03	172.384,03	214.784,03
10	+ Korrektur des Vortrages	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)	42.736,69	18.200,00	42.400,00	26.300,00	42.400,00	42.400,00
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	85.484,03	103.684,03	146.084,03	172.384,03	214.784,03	257.184,03
14	Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	3.151,76	1.755,47	1.755,47	1.755,47	1.755,47	1.755,47
15	+ Korrektur des Vortrages						
16	+ Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)	-1.396,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	+ Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.755,47	1.755,47	1.755,47	1.755,47	1.755,47	1.755,47
18	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>	222.441,27	253.541,27	240.341,27	253.441,27	280.541,27	284.441,27

<b>Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum</b>							
lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres 2020	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2021	Ansätze des Haushalts- jahres 2022	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2023	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts- folgejahres
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO- Doppik)	-8.107,36	222.441,27	260.241,27	247.041,27	260.141,27	287.241,27
2 <sup>2</sup>	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	-8.107,36	222.441,27	260.241,27	247.041,27	260.141,27	287.241,27
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-54.006,46	135.201,77	154.801,77	99.201,77	86.001,77	70.701,77
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	189.208,23	19.600,00	-55.600,00	-13.200,00	-15.300,00	-38.500,00
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 <sup>3</sup>	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	135.201,77	154.801,77	99.201,77	86.001,77	70.701,77	32.201,77
9	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	42.747,34	85.484,03	103.684,03	146.084,03	172.384,03	214.784,03
10	+ Korrektur des Vortrages	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)	42.736,69	18.200,00	42.400,00	26.300,00	42.400,00	42.400,00
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	85.484,03	103.684,03	146.084,03	172.384,03	214.784,03	257.184,03
14	Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	3.151,76	1.755,47	1.755,47	1.755,47	1.755,47	1.755,47
15	+ Korrektur des Vortrages						
16	+ Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)	-1.396,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	+ Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.755,47	1.755,47	1.755,47	1.755,47	1.755,47	1.755,47
18	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>	222.441,27	260.241,27	247.041,27	260.141,27	287.241,27	291.141,27

## Übersicht über die Finanzdaten der Teilhaushalte

Übersicht über die Teilergebnishaushalte (Ansätze 2022)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	1 Gemeindevertreter- ung	2 Ordnung und Sicherheit	3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur	4 Grundvermögen und Einrichtungen	5 Bauwesen	6 Finanzwirtschaft	
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	209.500	0	0	0	0	0	209.500	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	128.200	0	28.200	0	11.800	10.500	77.700	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.300	0	0	0	800	14.500	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.800	0	0	0	100.800	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	0	800	0	0	0	0	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.400	0	0	0	3.400	0	0	
9	+ Sonstige Erträge	13.900	0	1.900	600	11.400	0	0	
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>471.900</b>	<b>0</b>	<b>30.900</b>	<b>600</b>	<b>128.200</b>	<b>25.000</b>	<b>287.200</b>	
11	- Personalaufwendungen	46.300	6.600	39.700	0	0	0	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.000	100	23.500	37.700	72.500	16.200	0	
14	- Abschreibungen	78.200	0	4.200	0	49.000	25.000	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	284.500	0	0	58.300	0	0	226.200	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	32.800	1.400	6.900	0	7.200	17.300	0	
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>591.800</b>	<b>8.100</b>	<b>74.300</b>	<b>96.000</b>	<b>128.700</b>	<b>58.500</b>	<b>226.200</b>	
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-119.900</b>	<b>-8.100</b>	<b>-43.400</b>	<b>-95.400</b>	<b>-500</b>	<b>-33.500</b>	<b>61.000</b>	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-119.900</b>	<b>-8.100</b>	<b>-43.400</b>	<b>-95.400</b>	<b>-500</b>	<b>-33.500</b>	<b>61.000</b>	

## Übersicht über die Teilergebnishaushalte (Ansätze 2023)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	1 Gemeindevertretung	2 Ordnung und Sicherheit	3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur	4 Grundvermögen und Einrichtungen	5 Bauwesen	6 Finanzwirtschaft	
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	215.300	0	0	0	0	0	215.300	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	167.700	0	28.100	0	11.800	10.500	117.300	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.300	0	0	0	800	14.500	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.800	0	0	0	100.800	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	0	800	0	0	0	0	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.400	0	0	0	3.400	0	0	
9	+ Sonstige Erträge	12.000	0	0	600	11.400	0	0	
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>515.300</b>	<b>0</b>	<b>28.900</b>	<b>600</b>	<b>128.200</b>	<b>25.000</b>	<b>332.600</b>	
11	- Personalaufwendungen	47.000	6.600	40.400	0	0	0	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.900	100	15.400	37.700	72.500	16.200	0	
14	- Abschreibungen	77.500	0	3.600	0	49.000	24.900	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	294.300	0	0	63.400	0	0	230.900	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	31.500	1.400	5.600	0	7.200	17.300	0	
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>592.200</b>	<b>8.100</b>	<b>65.000</b>	<b>101.100</b>	<b>128.700</b>	<b>58.400</b>	<b>230.900</b>	
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-76.900</b>	<b>-8.100</b>	<b>-36.100</b>	<b>-100.500</b>	<b>-500</b>	<b>-33.400</b>	<b>101.700</b>	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-76.900</b>	<b>-8.100</b>	<b>-36.100</b>	<b>-100.500</b>	<b>-500</b>	<b>-33.400</b>	<b>101.700</b>	

## Übersicht über die Finanzdaten der Teilhaushalte

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte (Ansätze 2022)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	1 Gemeindevertreter- ung	2 Ordnung und Sicherheit	3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur	4 Grundvermögen und Einrichtungen	5 Bauwesen	6 Finanzwirtschaft	
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	219.500	0	0	0	0	0	219.500	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	104.400	0	26.700	0	0	0	77.700	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.300	0	0	0	800	14.500	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.800	0	0	0	100.800	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	0	800	0	0	0	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.400	0	0	0	3.400	0	0	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	13.900	0	1.900	600	11.400	0	0	
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>458.100</b>	<b>0</b>	<b>29.400</b>	<b>600</b>	<b>116.400</b>	<b>14.500</b>	<b>297.200</b>	
10	- Personalauszahlungen	46.300	6.600	39.700	0	0	0	0	
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150.000	100	23.500	37.700	72.500	16.200	0	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	284.500	0	0	58.300	0	0	226.200	
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	28.400	1.400	7.000	0	7.200	12.800	0	
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>509.200</b>	<b>8.100</b>	<b>70.200</b>	<b>96.000</b>	<b>79.700</b>	<b>29.000</b>	<b>226.200</b>	
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-51.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-40.800</b>	<b>-95.400</b>	<b>36.700</b>	<b>-14.500</b>	<b>71.000</b>	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-51.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-40.800</b>	<b>-95.400</b>	<b>36.700</b>	<b>-14.500</b>	<b>71.000</b>	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.200	0	0	0	0	0	23.200	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.200	0	0	0	0	19.200	0	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>42.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.200</b>	<b>23.200</b>	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>42.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.200</b>	<b>23.200</b>	
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-8.700</b>	<b>-8.100</b>	<b>-40.800</b>	<b>-95.400</b>	<b>36.700</b>	<b>4.700</b>	<b>94.200</b>	

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte (Ansätze 2023)									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	1 Gemeindevertretung	2 Ordnung und Sicherheit	3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur	4 Grundvermögen und Einrichtungen	5 Bauwesen	6 Finanzwirtschaft	
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	225.300	0	0	0	0	0	225.300	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	144.000	0	26.700	0	0	0	117.300	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.300	0	0	0	800	14.500	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.800	0	0	0	100.800	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	0	800	0	0	0	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.400	0	0	0	3.400	0	0	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.000	0	0	600	11.400	0	0	
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>501.600</b>	<b>0</b>	<b>27.500</b>	<b>600</b>	<b>116.400</b>	<b>14.500</b>	<b>342.600</b>	
10	- Personalauszahlungen	47.000	6.600	40.400	0	0	0	0	
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	141.900	100	15.400	37.700	72.500	16.200	0	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	294.300	0	0	63.400	0	0	230.900	
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	27.100	1.400	5.700	0	7.200	12.800	0	
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>510.300</b>	<b>8.100</b>	<b>61.500</b>	<b>101.100</b>	<b>79.700</b>	<b>29.000</b>	<b>230.900</b>	
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-8.700</b>	<b>-8.100</b>	<b>-34.000</b>	<b>-100.500</b>	<b>36.700</b>	<b>-14.500</b>	<b>111.700</b>	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-8.700	-8.100	-34.000	-100.500	36.700	-14.500	111.700	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	168.100	0	144.900	0	0	0	23.200	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.200	0	0	0	0	19.200	0	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>187.300</b>	<b>0</b>	<b>144.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.200</b>	<b>23.200</b>	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	161.000	0	161.000	0	0	0	0	
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>161.000</b>	<b>0</b>	<b>161.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>26.300</b>	<b>0</b>	<b>-16.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.200</b>	<b>23.200</b>	
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>17.600</b>	<b>-8.100</b>	<b>-50.100</b>	<b>-100.500</b>	<b>36.700</b>	<b>4.700</b>	<b>134.900</b>	

## Teilhaushalt 1 Gemeindevertretung

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung  
12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	6.738,23	6.800	6.600	6.600	6.800	6.800	400
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100	500
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	15.795,56	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>22.533,79</b>	<b>8.300</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>8.300</b>	<b>8.300</b>	<b>2.300</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-22.533,79</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.300</b>	<b>-2.300</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-22.533,79</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.300</b>	<b>-2.300</b>

Teilhaushalt 1 Gemeindevertretung  
 verantwortlich:

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	– Personalauszahlungen	6.978,23	6.800	6.600	6.600	6.800	6.800	400
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100	500
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	15.795,56	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>22.773,79</b>	<b>8.300</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>8.300</b>	<b>8.300</b>	<b>2.300</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-22.773,79</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.300</b>	<b>-2.300</b>
18.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-22.773,79</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.300</b>	<b>-2.300</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-22.773,79</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.300</b>	<b>-8.300</b>	<b>-2.300</b>

## Teilhaushalt 1 Gemeindevertretung

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 1  
 Produktbereich 11  
 Produkt 11100

Zentrale Verwaltung  
 Innere Verwaltung  
 Bürgermeister/Gemeindegremien

## Teilergebnishaushalt (Bürgermeister/Gemeindegremien)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	11100.41441100 Einzahlung Förderung KfW Erstellung Quartierkonzept	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	6.738,23	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	400
	11100.50130000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder	6.440,00	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200	0
	11100.50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Ehrenamtlich Tätige	298,23	400	400	400	400	400	400
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100	500
	11100.52210000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	0	0	0	0	0	200
	11100.52311000 Unterhaltung der Grundstücke	0,00	0	0	0	0	0	100
	11100.52381000 Geringwertige Geräte und Ausstattung und Gebrauchsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100	200
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	15.795,56	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	11100.56131000 Fahrtkostenerstattung	0,00	0	0	0	0	0	100
	11100.56251300 Erstellung Quartierkonzept	14.617,81	0	0	0	0	0	0
	11100.56259000 Sonstige Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	100
	11100.56341000 Post- und Fernmeldegebühren	232,92	300	300	300	300	300	300
	11100.56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	257,07	100	100	100	100	100	100
	11100.56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	472,20	600	600	600	600	600	400
	11100.56430000 Sonstige Beiträge	215,56	300	300	300	300	300	300
	11100.56930000 Repräsentationen	0,00	100	100	100	100	100	100
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>22.533,79</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>2.300</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-22.533,79</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-2.300</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-22.533,79</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-2.300</b>

## Teilhaushalt 1 Gemeindevertretung

verantwortlich:

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11100	Bürgermeister/Gemeindegremien

## Teilfinanzhaushalt (Bürgermeister/Gemeindegremien)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	6.978,23	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600	400
	11100.70130000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige- Rats-/ Vertretungs- und Ausschussmitglieder	6.680,00	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200	0
	11100.70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Ehrenamtlich Tätige	298,23	400	400	400	400	400	400
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100	500
	11100.72210000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	0	0	0	0	0	200
	11100.72311000 Unterhaltung der Grundstücke	0,00	0	0	0	0	0	100
	11100.72381000 Geringwertige Geräte und Ausstattung und Gebrauchsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100	200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	15.795,56	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	11100.76131000 Fahrtkostenerstattung	0,00	0	0	0	0	0	100
	11100.76251300 Erstellung Quartierkonzept	14.617,81	0	0	0	0	0	0
	11100.76259000 Sonstige Auszahlungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	100
	11100.76341000 Post- und Fernmeldegebühren	232,92	300	300	300	300	300	300
	11100.76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	257,07	100	100	100	100	100	100
	11100.76416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	472,20	600	600	600	600	600	400
	11100.76430000 Sonstige Beiträge	215,56	300	300	300	300	300	300
	11100.76930000 Repräsentationen	0,00	100	100	100	100	100	100
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>22.773,79</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>8.100</b>	<b>2.300</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-22.773,79</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-2.300</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-22.773,79</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-2.300</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 1 Gemeindevertretung**

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 1  
 Produktbereich 11  
 Produkt 11100

Zentrale Verwaltung  
 Innere Verwaltung  
 Bürgermeister/Gemeindegremien

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-22.773,79	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100	-2.300

## Teilhaushalt 1 Gemeindevertretung

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produkt 12100 Wahlen

## Teilergebnishaushalt (Wahlen)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	200	0	0	200	200	0
	12100.50190000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige-Sonstige	0,00	200	0	0	200	200	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 1 Gemeindevertretung**

verantwortlich:

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12100	Wahlen

Teilfinanzhaushalt (Wahlen)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	200	0	0	200	200	0
	12100.70190000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige-Sonstige	0,00	200	0	0	200	200	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit**  
 verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung  
 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 55 Natur- und Landschaftspflege  
 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	29.493,05	28.400	28.200	28.100	14.700	1.400	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	666,00	7.600	800	800	800	800	800
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.172,31	0	1.900	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>31.331,36</b>	<b>36.000</b>	<b>30.900</b>	<b>28.900</b>	<b>15.500</b>	<b>2.200</b>	<b>800</b>
11	– Personalaufwendungen	33.314,67	45.900	39.700	40.400	41.100	41.700	2.300
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.503,31	13.500	23.500	15.400	14.400	14.400	11.500
14	– Abschreibungen	6.379,96	5.600	4.200	3.600	3.500	3.500	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	5.391,66	4.500	6.900	5.600	4.300	4.300	4.200
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>61.589,60</b>	<b>69.500</b>	<b>74.300</b>	<b>65.000</b>	<b>63.300</b>	<b>63.900</b>	<b>18.000</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-30.258,24</b>	<b>-33.500</b>	<b>-43.400</b>	<b>-36.100</b>	<b>-47.800</b>	<b>-61.700</b>	<b>-17.200</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-30.258,24</b>	<b>-33.500</b>	<b>-43.400</b>	<b>-36.100</b>	<b>-47.800</b>	<b>-61.700</b>	<b>-17.200</b>

Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit  
 verantwortlich:

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	26.807,11	26.700	26.700	26.700	13.300	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	7.600	800	800	800	800	800
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2,45	0	1.900	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>26.809,56</b>	<b>34.300</b>	<b>29.400</b>	<b>27.500</b>	<b>14.100</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
10	- Personalauszahlungen	33.314,67	45.900	39.700	40.400	41.100	41.700	2.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.412,72	13.500	23.500	15.400	14.400	14.400	11.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	5.299,81	4.500	7.000	5.700	4.400	4.400	4.200
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>57.027,20</b>	<b>63.900</b>	<b>70.200</b>	<b>61.500</b>	<b>59.900</b>	<b>60.500</b>	<b>18.000</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-30.217,64</b>	<b>-29.600</b>	<b>-40.800</b>	<b>-34.000</b>	<b>-45.800</b>	<b>-59.700</b>	<b>-17.200</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-30.217,64</b>	<b>-29.600</b>	<b>-40.800</b>	<b>-34.000</b>	<b>-45.800</b>	<b>-59.700</b>	<b>-17.200</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	144.900	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>144.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	5.000	0	161.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>161.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-16.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-30.217,64</b>	<b>-34.600</b>	<b>-40.800</b>	<b>-50.100</b>	<b>-45.800</b>	<b>-59.700</b>	<b>-17.200</b>

## Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

1

Zentrale Verwaltung

Produktbereich

12

Sicherheit und Ordnung

Produkt

12601

Feuerwehr

## Teilergebnishaushalt (Feuerwehr)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.967,15	1.700	900	800	800	800	0
	12601.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Sonderposten aus Zuweisungen	1.967,15	1.700	900	800	800	800	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	372,31	0	0	0	0	0	0
	12601.46291000 Sonstige Erträge / Spenden	370,95	0	0	0	0	0	0
	12601.46292000 Sonstige laufende Erträge	1,36	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>2.339,46</b>	<b>1.700</b>	<b>900</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>0</b>
11	– Personalaufwendungen	2.933,46	6.500	7.500	7.500	7.500	7.500	2.300
	12601.50190000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Sonstige	2.933,46	2.300	3.300	3.300	3.300	3.300	2.300
	12601.50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	0,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.895,14	6.300	12.600	7.600	6.600	6.600	6.100
	12601.52210000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	990,24	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	12601.52311000 Unterhaltung der Grundstücke	9.119,57	1.000	2.000	2.000	1.000	1.000	800
	12601.52351000 Haltung von Fahrzeugen	518,54	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000	1.500
	12601.52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	562,57	500	6.000	1.000	1.000	1.000	600
	12601.52381000 Geringwertige Geräte und Ausstattung und Gebrauchsgegenstände	0,00	500	500	500	500	500	200
	12601.52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich	704,22	100	100	100	100	100	0
14	– Abschreibungen	5.635,52	5.500	3.500	2.900	2.800	2.800	0
	12601.53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücks gleiche Rechte	1.903,38	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0
	12601.53800000 Abschreibungen auf Maschinen u techn. Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	107,06	100	100	100	0	0	0
	12601.53900000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen	3.625,08	3.400	1.400	800	800	800	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	4.623,30	3.400	6.000	4.700	3.400	3.400	3.400
	12601.56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	300	1.500	500	500	500	300
	12601.56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	200	300	300	200	200	300
	12601.56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.204,72	1.000	2.000	2.000	800	800	1.500
	12601.56341000 Post- und Fernmeldegebühren	509,08	500	500	500	500	500	0
	12601.56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	59,00	200	500	200	200	200	400
	12601.56411000 Gebäudeversicherungen	104,60	100	100	100	100	100	200
	12601.56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	759,80	800	800	800	800	800	500
	12601.56419000 Sonstige Versicherungen	66,51	100	100	100	100	100	0
	12601.56430000 Sonstige Beiträge	1.901,04	200	200	200	200	200	200
	12601.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	18,55	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>25.087,42</b>	<b>21.700</b>	<b>29.600</b>	<b>22.700</b>	<b>20.300</b>	<b>20.300</b>	<b>11.800</b>

## Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produkt 12601 Feuerwehr

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-22.747,96</b>	<b>-20.000</b>	<b>-28.700</b>	<b>-21.900</b>	<b>-19.500</b>	<b>-19.500</b>	<b>-11.800</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-22.747,96</b>	<b>-20.000</b>	<b>-28.700</b>	<b>-21.900</b>	<b>-19.500</b>	<b>-19.500</b>	<b>-11.800</b>

## Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit

verantwortlich:

Hauptproduktbereich  
Produktbereich  
Produkt1  
12  
12601Zentrale Verwaltung  
Sicherheit und Ordnung  
Feuerwehr

Teilfinanzhaushalt (Feuerwehr)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2,45	0	0	0	0	0	0
	12601.66291000 Spenden	0,00	0	0	0	0	0	0
	12601.66292000 Sonstige laufende Erträge	2,45	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>2,45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	2.933,46	6.500	7.500	7.500	7.500	7.500	2.300
	12601.70190000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige- Sonstige	2.933,46	2.300	3.300	3.300	3.300	3.300	2.300
	12601.70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	0,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.794,66	6.300	12.600	7.600	6.600	6.600	6.100
	12601.72210000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	2.988,36	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	12601.72311000 Unterhaltung der Grundstücke	9.119,57	1.000	2.000	2.000	1.000	1.000	800
	12601.72351000 Fahrzeugunterhaltung	419,94	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000	1.500
	12601.72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	562,57	500	6.000	1.000	1.000	1.000	600
	12601.72381000 Geringwertige Geräte und Ausstattung und Gebrauchsgegenstände	0,00	500	500	500	500	500	200
	12601.72559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich	704,22	100	100	100	100	100	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.604,75	3.400	6.000	4.700	3.400	3.400	3.400
	12601.76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	300	1.500	500	500	500	300
	12601.76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	200	300	300	200	200	300
	12601.76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.204,72	1.000	2.000	2.000	800	800	1.500
	12601.76341000 Fernmeldegebühren	509,08	500	500	500	500	500	0
	12601.76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	59,00	200	500	200	200	200	400
	12601.76411000 Gebäudeversicherungen	104,60	100	100	100	100	100	200
	12601.76416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	759,80	800	800	800	800	800	500
	12601.76419000 Sonstige Versicherungen	66,51	100	100	100	100	100	0
	12601.76430000 Sonstige Beiträge	1.901,04	200	200	200	200	200	200
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>21.332,87</b>	<b>16.200</b>	<b>26.100</b>	<b>19.800</b>	<b>17.500</b>	<b>17.500</b>	<b>11.800</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-21.330,42</b>	<b>-16.200</b>	<b>-26.100</b>	<b>-19.800</b>	<b>-17.500</b>	<b>-17.500</b>	<b>-11.800</b>
18.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-21.330,42</b>	<b>-16.200</b>	<b>-26.100</b>	<b>-19.800</b>	<b>-17.500</b>	<b>-17.500</b>	<b>-11.800</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	144.900	0	0	0
	12601.68142000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	0	144.900	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0

## Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produkt 12601 Feuerwehr

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>144.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	161.000	0	0	0
	12601.78561000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen u. techn. Anlagen	0,00	0	0	161.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>161.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-16.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-21.330,42</b>	<b>-16.200</b>	<b>-26.100</b>	<b>-35.900</b>	<b>-17.500</b>	<b>-17.500</b>	<b>-11.800</b>

## Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

5

Gestaltung Umwelt

Produktbereich

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt

54500

Straßenreinigung, Winterdienst

## Teilergebnishaushalt (Straßenreinigung, Winterdienst)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.064,40	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.000
	54500.52338300 Winterdienst	3.064,40	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.000
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>3.064,40</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.000</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-3.064,40</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.000</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-3.064,40</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.000</b>

## Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 5  
 Produktbereich 54  
 Produkt 54500

Gestaltung Umwelt  
 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Straßenreinigung, Winterdienst

Teilfinanzhaushalt (Straßenreinigung, Winterdienst)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.064,40	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.000
	54500.72338300 Winterdienst	3.064,40	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>3.064,40</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.700</b>	<b>3.000</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-3.064,40</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.000</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-3.064,40</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.000</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-3.064,40</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.000</b>

## Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

5

Gestaltung Umwelt

Produktbereich

55

Natur- und Landschaftspflege

Produkt

55101

Grünanlagen/Parkanlagen

## Teilergebnishaushalt (Grünanlagen/Parkanlagen)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	27.525,90	26.700	27.300	27.300	13.900	600	0
	55101.41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	26.832,69	26.700	26.700	26.700	13.300	0	0
	55101.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Sonderposten aus Zuweisungen	693,21	0	600	600	600	600	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.800	0	0	0	0	0
	55101.44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	6.800	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	800,00	0	1.900	0	0	0	0
	55101.46291000 Sonstige Erträge / Spenden	800,00	0	1.900	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>28.325,90</b>	<b>33.500</b>	<b>29.200</b>	<b>27.300</b>	<b>13.900</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	30.381,21	39.400	32.200	32.900	33.600	34.200	0
	55101.50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	24.679,04	25.900	25.900	26.400	26.900	27.400	0
	55101.50251000 Dienstbezüge Bufdi	0,00	4.800	0	0	0	0	0
	55101.50320000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	896,48	1.000	1.000	1.100	1.200	1.200	0
	55101.50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.734,63	5.700	5.300	5.400	5.500	5.600	0
	55101.50450000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Bufdi	71,06	2.000	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.543,77	3.500	7.200	4.100	4.100	4.100	2.400
	55101.52311000 Unterhaltung der Grundstücke	177,31	500	500	500	500	500	300
	55101.52351000 Haltung von Fahrzeugen	876,34	2.000	2.000	2.400	2.400	2.400	1.400
	55101.52381000 Geringwertige Geräte und Ausstattung und Gebrauchsgegenstände	0,00	600	4.000	500	500	500	300
	55101.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	490,12	400	700	700	700	700	400
14	- Abschreibungen	744,44	100	700	700	700	700	0
	55101.53800000 Abschreibungen auf Maschinen u techn. Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	744,44	100	700	700	700	700	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	69,06	300	100	100	100	100	0
	55101.56121000 Eigenanteil Bildung Bufdi	0,00	200	0	0	0	0	0
	55101.56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	29,06	100	100	100	100	100	0
	55101.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	40,00	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>32.738,48</b>	<b>43.300</b>	<b>40.200</b>	<b>37.800</b>	<b>38.500</b>	<b>39.100</b>	<b>2.400</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-4.412,58</b>	<b>-9.800</b>	<b>-11.000</b>	<b>-10.500</b>	<b>-24.600</b>	<b>-38.500</b>	<b>-2.400</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-4.412,58</b>	<b>-9.800</b>	<b>-11.000</b>	<b>-10.500</b>	<b>-24.600</b>	<b>-38.500</b>	<b>-2.400</b>

Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 5  
 Produktbereich 55  
 Produkt 55101

Gestaltung Umwelt  
 Natur- und Landschaftspflege  
 Grünanlagen/Parkanlagen

Teilfinanzhaushalt (Grünanlagen/Parkanlagen)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	26.807,11	26.700	26.700	26.700	13.300	0	0
	55101.61441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	26.807,11	26.700	26.700	26.700	13.300	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.800	0	0	0	0	0
	55101.64241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	6.800	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	1.900	0	0	0	0
	55101.66291000 Spenden	0,00	0	1.900	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>26.807,11</b>	<b>33.500</b>	<b>28.600</b>	<b>26.700</b>	<b>13.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	30.381,21	39.400	32.200	32.900	33.600	34.200	0
	55101.70221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	24.679,04	25.900	25.900	26.400	26.900	27.400	0
	55101.70251000 Dienstbezüge Bufdi	0,00	4.800	0	0	0	0	0
	55101.70320000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	896,48	1.000	1.000	1.100	1.200	1.200	0
	55101.70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.734,63	5.700	5.300	5.400	5.500	5.600	0
	55101.70450000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Bufdi	71,06	2.000	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.553,66	3.500	7.200	4.100	4.100	4.100	2.400
	55101.72311000 Unterhaltung der Grundstücke	177,31	500	500	500	500	500	300
	55101.72351000 Fahrzeugunterhaltung	876,34	2.000	2.000	2.400	2.400	2.400	1.400
	55101.72381000 Geringwertige Geräte und Ausstattung und Gebrauchsgegenstände	0,00	600	4.000	500	500	500	300
	55101.72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	500,01	400	700	700	700	700	400
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	29,06	300	200	200	200	200	0
	55101.76121000 Eigenanteil Bildung Bufdi	0,00	200	0	0	0	0	0
	55101.76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	29,06	100	200	200	200	200	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>31.963,93</b>	<b>43.200</b>	<b>39.600</b>	<b>37.200</b>	<b>37.900</b>	<b>38.500</b>	<b>2.400</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-5.156,82</b>	<b>-9.700</b>	<b>-11.000</b>	<b>-10.500</b>	<b>-24.600</b>	<b>-38.500</b>	<b>-2.400</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-5.156,82</b>	<b>-9.700</b>	<b>-11.000</b>	<b>-10.500</b>	<b>-24.600</b>	<b>-38.500</b>	<b>-2.400</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	55101.68159000 Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
	55101.78561000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen u. techn. Anlagen	0,00	5.000	0	0	0	0	0

## Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

5

Gestaltung Umwelt

Produktbereich

55

Natur- und Landschaftspflege

Produkt

55101

Grünanlagen/Parkanlagen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-5.156,82</b>	<b>-14.700</b>	<b>-11.000</b>	<b>-10.500</b>	<b>-24.600</b>	<b>-38.500</b>	<b>-2.400</b>

## Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

5

Gestaltung Umwelt

Produktbereich

55

Natur- und Landschaftspflege

Produkt

55103

Sonst. Erholungseinrichtungen - Strände

Teilergebnishaushalt (Sonst. Erholungseinrichtungen - Strände)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	666,00	800	800	800	800	800	800
	55103.44210000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen	666,00	800	800	800	800	800	800
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>666,00</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	699,30	800	800	800	800	800	800
	55103.56259000 Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	666,00	800	800	800	800	800	800
	55103.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	33,30	0	0	0	0	0	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>699,30</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-33,30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-33,30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2 Ordnung und Sicherheit**  
 verantwortlich:

 Hauptproduktbereich  
 Produktbereich  
 Produkt

 5  
 55  
 55103

 Gestaltung Umwelt  
 Natur- und Landschaftspflege  
 Sonst. Erholungseinrichtungen - Strände

Teilfinanzhaushalt (Sonst. Erholungseinrichtungen - Strände)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	800	800	800	800	800	800
	55103.64210000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen	0,00	800	800	800	800	800	800
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	666,00	800	800	800	800	800	800
	55103.76259000 Sonstige Auszahlungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	666,00	800	800	800	800	800	800
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>666,00</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-666,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-666,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-666,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur**  
 verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 21 Schulträgeraufgaben  
 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen  
 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	77,50	1.400	600	600	600	600	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>77,50</b>	<b>1.400</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.779,39	34.800	37.700	37.700	37.700	37.700	25.200
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	49.476,57	51.500	58.300	63.400	65.300	67.300	42.300
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>80.255,96</b>	<b>86.300</b>	<b>96.000</b>	<b>101.100</b>	<b>103.000</b>	<b>105.000</b>	<b>67.500</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-80.178,46</b>	<b>-84.900</b>	<b>-95.400</b>	<b>-100.500</b>	<b>-102.400</b>	<b>-104.400</b>	<b>-67.500</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-80.178,46</b>	<b>-84.900</b>	<b>-95.400</b>	<b>-100.500</b>	<b>-102.400</b>	<b>-104.400</b>	<b>-67.500</b>

Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur  
 verantwortlich:

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.550,00	1.400	600	600	600	600	600
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>1.550,00</b>	<b>1.400</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.413,95	34.800	37.700	37.700	37.700	37.700	25.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	54.646,45	51.500	58.300	63.400	65.300	67.300	42.300
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>85.060,40</b>	<b>86.300</b>	<b>96.000</b>	<b>101.100</b>	<b>103.000</b>	<b>105.000</b>	<b>67.500</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-83.510,40</b>	<b>-84.900</b>	<b>-95.400</b>	<b>-100.500</b>	<b>-102.400</b>	<b>-104.400</b>	<b>-67.500</b>
18.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-83.510,40</b>	<b>-84.900</b>	<b>-95.400</b>	<b>-100.500</b>	<b>-102.400</b>	<b>-104.400</b>	<b>-67.500</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-83.510,40</b>	<b>-84.900</b>	<b>-95.400</b>	<b>-100.500</b>	<b>-102.400</b>	<b>-104.400</b>	<b>-67.500</b>

## Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 2  
 Produktbereich 21  
 Produkt 21102

Schule und Kultur  
 Schulträgeraufgaben  
 Schulkostenbeiträge Grundschule

Teilergebnishaushalt (Schulkostenbeiträge Grundschule)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
	21102.43229000 Sonstige Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.824,05	11.600	15.800	15.800	15.800	15.800	13.000
	21102.52543100 Schullastenausgleich Grundschule	11.824,05	11.600	15.800	15.800	15.800	15.800	13.000
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>11.824,05</b>	<b>11.600</b>	<b>15.800</b>	<b>15.800</b>	<b>15.800</b>	<b>15.800</b>	<b>13.000</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-11.824,05</b>	<b>-11.600</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-13.000</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-11.824,05</b>	<b>-11.600</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-13.000</b>

**Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur**  
 verantwortlich:

 Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben  
 Produkt 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule

**Teilfinanzhaushalt (Schulkostenbeiträge Grundschule)**

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 21102.63229000 Sonstige Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 21102.72543100 Kostenerstattung Grundschule	11.824,05	11.600	15.800	15.800	15.800	15.800	13.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>11.824,05</b>	<b>11.600</b>	<b>15.800</b>	<b>15.800</b>	<b>15.800</b>	<b>15.800</b>	<b>13.000</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-11.824,05</b>	<b>-11.600</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-13.000</b>
18.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-11.824,05</b>	<b>-11.600</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-13.000</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-11.824,05</b>	<b>-11.600</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-15.800</b>	<b>-13.000</b>

## Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 2  
 Produktbereich 21  
 Produkt 21502

Schule und Kultur  
 Schulträgeraufgaben  
 Schulkostenbeiträge Realschule

Teilergebnishaushalt (Schulkostenbeiträge Realschule)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.294,50	20.800	20.500	20.500	20.500	20.500	10.800
	21502.52543200 Schullastenausgleich Realschule	18.294,50	20.800	20.500	20.500	20.500	20.500	10.800
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>18.294,50</b>	<b>20.800</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>10.800</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-18.294,50</b>	<b>-20.800</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-10.800</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-18.294,50</b>	<b>-20.800</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-10.800</b>

## Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur

verantwortlich:

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21502	Schulkostenbeiträge Realschule

## Teilfinanzhaushalt (Schulkostenbeiträge Realschule)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.294,50	20.800	20.500	20.500	20.500	20.500	10.800
	21502.72543200 Kostenerstattung Regionale Schule	18.294,50	20.800	20.500	20.500	20.500	20.500	10.800
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>18.294,50</b>	<b>20.800</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>20.500</b>	<b>10.800</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-18.294,50</b>	<b>-20.800</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-10.800</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-18.294,50</b>	<b>-20.800</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-10.800</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-18.294,50</b>	<b>-20.800</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-10.800</b>

**Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur**

verantwortlich:

Hauptproduktbereich **2**  
 Produktbereich **28**  
 Produkt **28101**

Schule und Kultur  
 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Heimatpflege (Kulturförderung, Senioren- betreuung, Veranstaltungen, Chronik)

**Teilergebnishaushalt (Heimatpflege (Kulturförderung, Senioren- betreuung, Veranstaltungen, Chronik))**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	77,50	1.400	600	600	600	600	0
	28101.46294000 Sponsorenverträge	0,00	1.400	600	600	600	600	0
	28101.46611200 Ertrag PWB	77,50	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>77,50</b>	<b>1.400</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	660,84	2.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	28101.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen - Senioren-	275,60	300	300	300	300	300	300
	28101.52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen -gemeindliche Veranstaltungen-	0,00	1.400	600	600	600	600	600
	28101.52921000 Veranstaltungen Senioren	385,24	700	500	500	500	500	500
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	28101.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>660,84</b>	<b>2.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-583,34</b>	<b>-1.000</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-1.400</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-583,34</b>	<b>-1.000</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-1.400</b>

## Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur

verantwortlich:

Hauptproduktbereich  
Produktbereich  
Produkt

2  
28  
28101

Schule und Kultur  
Heimat- und sonstige Kulturpflege  
Heimatspflege (Kulturförderung, Senioren-  
betreuung, Veranstaltungen,  
Chronik)

Teilfinanzhaushalt (Heimatspflege (Kulturförderung, Senioren- betreuung, Veranstaltungen, Chronik))								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.550,00	1.400	600	600	600	600	0
	28101.66294000 Sponsorenverträge	1.550,00	1.400	600	600	600	600	0
<b>9</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>1.550,00</b>	<b>1.400</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
10	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	295,40	2.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	28101.72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	290,69	300	300	300	300	300	300
	28101.72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	4,71	1.400	600	600	600	600	600
	28101.72921000 Veranstaltung Senioren	0,00	700	500	500	500	500	500
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>295,40</b>	<b>2.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>
<b>18</b>	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>1.254,60</b>	<b>-1.000</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-1.400</b>
<b>18.1</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18.2</b>	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>1.254,60</b>	<b>-1.000</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-1.400</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>1.254,60</b>	<b>-1.000</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-1.400</b>

## Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

3

Soziales und Jugend

Produktbereich

35

Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produkt

35103

Sonstige soziale Angelegenheiten/ Beihilfen für Neugeborene

## Teilergebnishaushalt (Sonstige soziale Angelegenheiten/ Beihilfen für Neugeborene)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	200
	35103.54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0	200
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>

**Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur**  
 verantwortlich:

 Hauptproduktbereich  
 Produktbereich  
 Produkt

 3  
 35  
 35103

 Soziales und Jugend  
 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen  
 Sonstige soziale Angelegenheiten/ Beihilfen für Neugeborene

Teilfinanzhaushalt (Sonstige soziale Angelegenheiten/ Beihilfen für Neugeborene)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	200
	35103.74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0	200
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>

## Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

3

Soziales und Jugend

Produktbereich

36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt

36100

Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

## Teilergebnishaushalt (Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	36100.41443000 Zuschuss Landkreis Kinderbetreuung	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	49.476,57	51.500	58.300	63.400	65.300	67.300	42.000
	36100.54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich	49.476,57	51.500	58.300	63.400	65.300	67.300	42.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>49.476,57</b>	<b>51.500</b>	<b>58.300</b>	<b>63.400</b>	<b>65.300</b>	<b>67.300</b>	<b>42.000</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-49.476,57</b>	<b>-51.500</b>	<b>-58.300</b>	<b>-63.400</b>	<b>-65.300</b>	<b>-67.300</b>	<b>-42.000</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-49.476,57</b>	<b>-51.500</b>	<b>-58.300</b>	<b>-63.400</b>	<b>-65.300</b>	<b>-67.300</b>	<b>-42.000</b>

**Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur**  
 verantwortlich:

 Hauptproduktbereich  
 Produktbereich  
 Produkt

 3  
 36  
 36100

 Soziales und Jugend  
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

Teilfinanzhaushalt (Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	36100.61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	54.646,45	51.500	58.300	63.400	65.300	67.300	42.000
	36100.74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich	54.646,45	51.500	58.300	63.400	65.300	67.300	42.000
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>54.646,45</b>	<b>51.500</b>	<b>58.300</b>	<b>63.400</b>	<b>65.300</b>	<b>67.300</b>	<b>42.000</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-54.646,45</b>	<b>-51.500</b>	<b>-58.300</b>	<b>-63.400</b>	<b>-65.300</b>	<b>-67.300</b>	<b>-42.000</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-54.646,45</b>	<b>-51.500</b>	<b>-58.300</b>	<b>-63.400</b>	<b>-65.300</b>	<b>-67.300</b>	<b>-42.000</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-54.646,45</b>	<b>-51.500</b>	<b>-58.300</b>	<b>-63.400</b>	<b>-65.300</b>	<b>-67.300</b>	<b>-42.000</b>

## Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 3  
 Produktbereich 36  
 Produkt 36200

Soziales und Jugend  
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Zuschüsse für Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnishaushalt (Zuschüsse für Kinder- und Jugendarbeit)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	100
	36200.54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0	100
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>

**Teilhaushalt 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur**  
 verantwortlich:

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36200	Zuschüsse für Kinder- und Jugendarbeit

Teilfinanzhaushalt (Zuschüsse für Kinder- und Jugendarbeit)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	100
	36200.74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0	100
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>

## Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung  
52 Bauen und Wohnen  
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
55 Natur- und Landschaftspflege  
57 Wirtschaft und Tourismus  
62 Beteiligungen, Sondervermögen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.905,81	11.800	11.800	11.800	11.800	11.300	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	355,00	1.200	800	800	800	800	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.303,71	94.000	100.800	100.800	100.800	100.800	94.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.705,36	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400	2.300
9	+ Sonstige Erträge	16.224,26	9.200	11.400	11.400	11.400	11.400	63.400
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>136.494,14</b>	<b>119.400</b>	<b>128.200</b>	<b>128.200</b>	<b>128.200</b>	<b>127.700</b>	<b>160.400</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.690,07	67.900	72.500	72.500	72.500	72.500	105.700
14	- Abschreibungen	48.649,23	49.000	49.000	49.000	49.000	48.200	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	10.758,13	5.200	7.200	7.200	7.200	7.200	400
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>108.097,43</b>	<b>122.100</b>	<b>128.700</b>	<b>128.700</b>	<b>128.700</b>	<b>127.900</b>	<b>106.100</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>28.396,71</b>	<b>-2.700</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-200</b>	<b>54.300</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>28.396,71</b>	<b>-2.700</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-200</b>	<b>54.300</b>

**Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen**  
verantwortlich:

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	475,00	1.200	800	800	800	800	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.049,51	94.000	100.800	100.800	100.800	100.800	94.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.705,36	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400	2.300
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.057,12	9.200	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
<b>9</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>124.286,99</b>	<b>107.600</b>	<b>116.400</b>	<b>116.400</b>	<b>116.400</b>	<b>116.400</b>	<b>108.400</b>
10	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.318,41	67.900	72.500	72.500	72.500	72.500	105.700
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	6.513,89	5.200	7.200	7.200	7.200	7.200	400
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>51.832,30</b>	<b>73.100</b>	<b>79.700</b>	<b>79.700</b>	<b>79.700</b>	<b>79.700</b>	<b>106.100</b>
<b>18</b>	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>72.454,69</b>	<b>34.500</b>	<b>36.700</b>	<b>36.700</b>	<b>36.700</b>	<b>36.700</b>	<b>2.300</b>
<b>18.1</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18.2</b>	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>72.454,69</b>	<b>34.500</b>	<b>36.700</b>	<b>36.700</b>	<b>36.700</b>	<b>36.700</b>	<b>2.300</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>72.454,69</b>	<b>34.500</b>	<b>36.700</b>	<b>36.700</b>	<b>36.700</b>	<b>36.700</b>	<b>2.300</b>

## Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11402	Liegenschaften

Teilergebnishaushalt (Liegenschaften)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	929,25	900	900	900	900	900	0
	11402.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Sonderposten aus Zuweisungen	929,25	900	900	900	900	900	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.310,31	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	1.700
	11402.44112000 Mieten und Pachten - Garagen	1.683,40	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	200
	11402.44113000 Pachten Landwirtschaftliche Flächen	2.554,94	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	1.400
	11402.44115000 Jagdpacht	71,97	100	100	100	100	100	100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	11402.46611200 Ertrag PWB	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>5.239,56</b>	<b>4.900</b>	<b>4.900</b>	<b>4.900</b>	<b>4.900</b>	<b>4.900</b>	<b>1.700</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	1.533,80	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	0
	11402.53400000 Abschreibungen auf bebauete Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	567,75	600	600	600	600	600	0
	11402.53800000 Abschreibungen auf Maschinen u techn. Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	966,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	15,90	0	0	0	0	0	0
	11402.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	15,90	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>1.549,70</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>3.689,86</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>1.700</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>3.689,86</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>1.700</b>

## Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11402	Liegenschaften

## Teilfinanzhaushalt (Liegenschaften)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.992,31	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	1.700
	11402.64112000 Mieten und Pachten Garagen	1.683,40	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	200
	11402.64113000 Pachten landw. Flächen	2.236,94	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	1.400
	11402.64115000 Jagdpacht	71,97	100	100	100	100	100	100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>3.992,31</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>1.700</b>
10	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>3.992,31</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>1.700</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>3.992,31</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>1.700</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>3.992,31</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>1.700</b>

## Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produkt 52200 Gemeindewohnungen

Teilergebnishaushalt (Gemeindewohnungen)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.703,10	50.000	54.000	54.000	54.000	54.000	51.500
	52200.44111000 Mieten und Pachten	37.567,65	35.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.500
	52200.44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.135,45	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000	15.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	3.145,84	0	0	0	0	0	52.000
	52200.46611200 Ertrag PWB	3.145,84	0	0	0	0	0	0
	52200.46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	0,00	0	0	0	0	0	52.000
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>58.848,94</b>	<b>50.000</b>	<b>54.000</b>	<b>54.000</b>	<b>54.000</b>	<b>54.000</b>	<b>103.500</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.444,65	43.500	48.800	48.800	48.800	48.800	89.200
	52200.52210000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	14.946,63	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	16.000
	52200.52311000 Unterhaltung der Grundstücke	9.240,92	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000	18.000
	52200.52311001 Unterhaltung der Grundstücke Dachsanierung	0,00	0	0	0	0	0	52.000
	52200.52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.257,10	3.500	3.800	3.800	3.800	3.800	3.200
14	- Abschreibungen	7.325,38	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400	0
	52200.53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.325,38	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	3.766,84	700	800	800	800	800	100
	52200.56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	35,66	100	100	100	100	100	100
	52200.56419000 Sonstige Versicherungen	681,75	600	700	700	700	700	0
	52200.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	3.049,43	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>38.536,87</b>	<b>51.600</b>	<b>57.000</b>	<b>57.000</b>	<b>57.000</b>	<b>57.000</b>	<b>89.300</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>20.312,07</b>	<b>-1.600</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>14.200</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>20.312,07</b>	<b>-1.600</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>14.200</b>

## Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich  
Produktbereich  
Produkt5  
52  
52200Gestaltung Umwelt  
Bauen und Wohnen  
Gemeindewohnungen

## Teilfinanzhaushalt (Gemeindewohnungen)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.631,15	50.000	54.000	54.000	54.000	54.000	51.500
	52200.64111000 Mieten und Pachten	39.444,53	35.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.500
	52200.64190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.186,62	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000	15.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>57.631,15</b>	<b>50.000</b>	<b>54.000</b>	<b>54.000</b>	<b>54.000</b>	<b>54.000</b>	<b>51.500</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.719,38	43.500	48.800	48.800	48.800	48.800	89.200
	52200.72210000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	18.078,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	16.000
	52200.72311000 Unterhaltung der Grundstücke	3.426,00	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000	18.000
	52200.72311001 Auszahlungen für Unterhaltung Dachsanierung	0,00	0	0	0	0	0	52.000
	52200.72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	3.215,38	3.500	3.800	3.800	3.800	3.800	3.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	695,95	700	800	800	800	800	100
	52200.76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	42,00	100	100	100	100	100	100
	52200.76419000 Sonstige Versicherungen	653,95	600	700	700	700	700	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>25.415,33</b>	<b>44.200</b>	<b>49.600</b>	<b>49.600</b>	<b>49.600</b>	<b>49.600</b>	<b>89.300</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>32.215,82</b>	<b>5.800</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>	<b>-37.800</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>32.215,82</b>	<b>5.800</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>	<b>-37.800</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>32.215,82</b>	<b>5.800</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>	<b>-37.800</b>

## Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 5  
 Produktbereich 54  
 Produkt 54000

Gestaltung Umwelt  
 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Konzessionsabgaben

Teilergebnishaushalt (Konzessionsabgaben)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	11.493,15	9.200	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
	54000.46250000 Konzessionsabgaben	11.493,15	9.200	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>11.493,15</b>	<b>9.200</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>11.493,15</b>	<b>9.200</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>11.493,15</b>	<b>9.200</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>

## Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

5

Gestaltung Umwelt

Produktbereich

54

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt

54000

Konzessionsabgaben

## Teilfinanzhaushalt (Konzessionsabgaben)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	11.699,15	9.200	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
	54000.66250000 Konzessionsabgaben	11.699,15	9.200	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>11.699,15</b>	<b>9.200</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>
10	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>11.699,15</b>	<b>9.200</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>11.699,15</b>	<b>9.200</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0	0	0	0	0	0
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>11.699,15</b>	<b>9.200</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>

## Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich  
Produktbereich  
Produkt5  
55  
55104Gestaltung Umwelt  
Natur- und Landschaftspflege  
Campingplatz

Teilergebnishaushalt (Campingplatz)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.000,00	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	20.000
	55104.44111000 Mieten und Pachten	22.000,00	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	20.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	357,97	0	0	0	0	0	0
	55104.46410000 Sonstige Steuererstattungen	357,97	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>22.357,97</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>20.000</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	4.647,22	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700	0
	55104.53400000 Abschreibungen auf bebauete Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.647,22	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	4.652,93	3.300	5.000	5.000	5.000	5.000	200
	55104.56259000 Sonstige Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.646,79	800	900	900	900	900	200
	55104.56710000 Gewerbesteuer	1.411,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600	0
	55104.56890000 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	1.595,14	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>9.300,15</b>	<b>8.000</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>9.700</b>	<b>200</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>13.057,82</b>	<b>14.000</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>19.800</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>13.057,82</b>	<b>14.000</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>12.300</b>	<b>19.800</b>

## Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich  
Produktbereich  
Produkt5  
55  
55104Gestaltung Umwelt  
Natur- und Landschaftspflege  
Campingplatz

## Teilfinanzhaushalt (Campingplatz)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.000,00	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	20.000
	55104.64111000 Mieten und Pachten	22.000,00	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	20.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	357,97	0	0	0	0	0	0
	55104.66410000 Sonstige Steuererstattungen	357,97	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>22.357,97</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>20.000</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.652,93	3.300	5.000	5.000	5.000	5.000	200
	55104.76259000 Sonstige Auszahlungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.646,79	800	900	900	900	900	200
	55104.76710000 Gewerbesteuer	1.411,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600	0
	55104.76890000 Sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	1.595,14	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>4.652,93</b>	<b>3.300</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>200</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>17.705,04</b>	<b>18.700</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>19.800</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>17.705,04</b>	<b>18.700</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>19.800</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>17.705,04</b>	<b>18.700</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>19.800</b>

## Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 5  
 Produktbereich 57  
 Produkt 57301

Gestaltung Umwelt  
 Wirtschaft und Tourismus  
 Gemeindezentrum/Schloss Gotthun

Teilergebnishaushalt (Gemeindezentrum/Schloss Gotthun)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.976,56	10.900	10.900	10.900	10.900	10.400	0
	57301.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Sonderposten aus Zuweisungen	10.976,56	10.900	10.900	10.900	10.900	10.400	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	355,00	1.200	800	800	800	800	0
	57301.43229000 Sonstige Entgelte Nutzungsentgelt Gemeindesaal	355,00	1.200	800	800	800	800	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.290,30	18.000	20.800	20.800	20.800	20.800	21.500
	57301.44111000 Mieten und Pachten	13.331,76	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.200
	57301.44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.958,54	6.000	7.800	7.800	7.800	7.800	8.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.227,30	0	0	0	0	0	0
	57301.46292000 Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	57301.46611200 Ertrag PWB	1.227,30	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>34.849,16</b>	<b>30.100</b>	<b>32.500</b>	<b>32.500</b>	<b>32.500</b>	<b>32.000</b>	<b>21.500</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.245,42	24.400	23.700	23.700	23.700	23.700	16.500
	57301.52210000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	17.181,37	16.700	17.200	17.200	17.200	17.200	10.000
	57301.52311000 Unterhaltung der Grundstücke	2.388,54	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.500
	57301.52381000 Geringwertige Geräte und Ausstattung und Gebrauchsgegenstände	192,80	500	300	300	300	300	300
	57301.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial Reinigungsmittel	200,57	400	400	400	400	400	0
	57301.52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.282,14	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.700
14	- Abschreibungen	35.142,83	35.300	35.300	35.300	35.300	34.500	0
	57301.53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und Grundstücks gleiche Rechte	24.305,92	24.400	24.400	24.400	24.400	24.400	0
	57301.53800000 Abschreibungen auf Maschinen u techn. Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.593,92	10.600	10.600	10.600	10.600	9.800	0
	57301.53900000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen	242,99	300	300	300	300	300	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.322,46	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400	100
	57301.56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	11,38	100	100	100	100	100	100
	57301.56419000 Sonstige Versicherungen	1.196,56	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300	0
	57301.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	1.114,52	0	0	0	0	0	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>58.710,71</b>	<b>60.900</b>	<b>60.400</b>	<b>60.400</b>	<b>60.400</b>	<b>59.600</b>	<b>16.600</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-23.861,55</b>	<b>-30.800</b>	<b>-27.900</b>	<b>-27.900</b>	<b>-27.900</b>	<b>-27.600</b>	<b>4.900</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-23.861,55</b>	<b>-30.800</b>	<b>-27.900</b>	<b>-27.900</b>	<b>-27.900</b>	<b>-27.600</b>	<b>4.900</b>

## Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich  
Produktbereich  
Produkt5  
57  
57301Gestaltung Umwelt  
Wirtschaft und Tourismus  
Gemeindezentrum/Schloss Gotthun

## Teilfinanzhaushalt (Gemeindezentrum/Schloss Gotthun)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	475,00	1.200	800	800	800	800	0
	57301.63229000 Sonstige Entgelte	475,00	1.200	800	800	800	800	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.426,05	18.000	20.800	20.800	20.800	20.800	21.500
	57301.64111000 Mieten und Pachten	13.674,76	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.200
	57301.64190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.751,29	6.000	7.800	7.800	7.800	7.800	8.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	57301.66292000 Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>24.901,05</b>	<b>19.200</b>	<b>21.600</b>	<b>21.600</b>	<b>21.600</b>	<b>21.600</b>	<b>21.500</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.599,03	24.400	23.700	23.700	23.700	23.700	16.500
	57301.72210000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	18.625,59	16.700	17.200	17.200	17.200	17.200	10.000
	57301.72311000 Unterhaltung der Grundstücke	281,55	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.500
	57301.72381000 Geringwertige Geräte und Ausstattung	192,80	500	300	300	300	300	300
	57301.72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	200,57	400	400	400	400	400	0
	57301.72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.298,52	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.165,01	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400	100
	57301.76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	11,95	100	100	100	100	100	100
	57301.76419000 Sonstige Versicherungen	1.153,06	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>21.764,04</b>	<b>25.600</b>	<b>25.100</b>	<b>25.100</b>	<b>25.100</b>	<b>25.100</b>	<b>16.600</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>3.137,01</b>	<b>-6.400</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>4.900</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	3.137,01	-6.400	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	4.900
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen**

verantwortlich:

Hauptproduktbereich **5**  
 Produktbereich **57**  
 Produkt **57301**

Gestaltung Umwelt  
 Wirtschaft und Tourismus  
 Gemeindezentrum/Schloss Gotthun

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
<b>30</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>3.137,01</b>	<b>-6.400</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>4.900</b>

## Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

6

Zentrale Finanzleistungen

Produktbereich

62

Beteiligungen, Sondervermögen

Produkt

62604

Kommunaler Anteilseignerverband

## Teilergebnishaushalt (Kommunaler Anteilseignerverband)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.705,36	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400	2.300
	62604.47800000 Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	3.705,36	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400	2.300
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>3.705,36</b>	<b>3.200</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>2.300</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>3.705,36</b>	<b>3.200</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>2.300</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>3.705,36</b>	<b>3.200</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>2.300</b>

## Teilhaushalt 4 Grundvermögen und Einrichtungen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 6  
 Produktbereich 62  
 Produkt 62604

Zentrale Finanzleistungen  
 Beteiligungen, Sondervermögen  
 Kommunaler Anteilseignerverband

Teilfinanzhaushalt (Kommunaler Anteilseignerverband)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.705,36	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400	2.300
	62604.67800000 Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens	3.705,36	3.200	3.400	3.400	3.400	3.400	2.300
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>3.705,36</b>	<b>3.200</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>2.300</b>
10	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>3.705,36</b>	<b>3.200</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>2.300</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>3.705,36</b>	<b>3.200</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>2.300</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>3.705,36</b>	<b>3.200</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>2.300</b>

**Teilhaushalt 5 Bauwesen**  
 verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 51101 Orts- und Regionalplanung  
 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	22.307,90	10.900	10.500	10.500	10.500	10.500	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.837,18	13.500	14.500	14.500	14.500	12.800	9.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.289,45	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>36.434,53</b>	<b>24.400</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>23.300</b>	<b>9.000</b>
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.665,01	14.700	16.200	16.200	16.200	16.200	11.200
14	– Abschreibungen	62.493,15	30.200	25.000	24.900	24.900	24.900	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	17.637,51	12.700	17.300	17.300	17.300	17.300	9.400
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>91.795,67</b>	<b>57.600</b>	<b>58.500</b>	<b>58.400</b>	<b>58.400</b>	<b>58.400</b>	<b>20.600</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-55.361,14</b>	<b>-33.200</b>	<b>-33.500</b>	<b>-33.400</b>	<b>-33.400</b>	<b>-35.100</b>	<b>-11.600</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-55.361,14</b>	<b>-33.200</b>	<b>-33.500</b>	<b>-33.400</b>	<b>-33.400</b>	<b>-35.100</b>	<b>-11.600</b>

Teilhaushalt 5 Bauwesen  
 verantwortlich:

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.866,20	13.500	14.500	14.500	14.500	12.800	9.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	558,14	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>13.424,34</b>	<b>13.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>12.800</b>	<b>9.000</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.051,90	14.700	16.200	16.200	16.200	16.200	11.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	12.642,05	12.700	12.800	12.800	12.800	12.800	9.400
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>22.693,95</b>	<b>27.400</b>	<b>29.000</b>	<b>29.000</b>	<b>29.000</b>	<b>29.000</b>	<b>20.600</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-9.269,61</b>	<b>-13.900</b>	<b>-14.500</b>	<b>-14.500</b>	<b>-14.500</b>	<b>-16.200</b>	<b>-11.600</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-9.269,61</b>	<b>-13.900</b>	<b>-14.500</b>	<b>-14.500</b>	<b>-14.500</b>	<b>-16.200</b>	<b>-11.600</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.446,59	0	19.200	19.200	19.200	19.200	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>19.446,59</b>	<b>0</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>19.446,59</b>	<b>0</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>10.176,98</b>	<b>-13.900</b>	<b>4.700</b>	<b>4.700</b>	<b>4.700</b>	<b>3.000</b>	<b>-11.600</b>

## Teilhaushalt 5 Bauwesen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

5

Gestaltung Umwelt

Produktbereich

Produkt

51101

Orts- und Regionalplanung

## Teilergebnishaushalt (Orts- und Regionalplanung)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	4.995,40	0	4.500	4.500	4.500	4.500	0
	51101.56255000 Aufwendungen für die Erstellung Sanierungsmangement	4.995,40	0	4.500	4.500	4.500	4.500	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>4.995,40</b>	<b>0</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-4.995,40</b>	<b>0</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-4.995,40</b>	<b>0</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>0</b>

## Teilhaushalt 5 Bauwesen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 5  
 Produktbereich 54  
 Produkt 54100

Gestaltung Umwelt  
 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Gemeindestraßen

Teilergebnishaushalt (Gemeindestraßen)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	22.307,90	10.900	10.500	10.500	10.500	10.500	0
	54100.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Sonderposten aus Zuweisungen	22.307,90	10.900	10.500	10.500	10.500	10.500	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.287,94	0	0	0	0	0	0
	54100.46292000 Sonstige laufende Erträge	1.287,94	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>23.595,84</b>	<b>10.900</b>	<b>10.500</b>	<b>10.500</b>	<b>10.500</b>	<b>10.500</b>	<b>0</b>
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.665,01	14.700	16.200	16.200	16.200	16.200	10.400
	54100.52260000 Stromkosten	1.630,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	4.900
	54100.52338100 Straßenunterhaltung und -beleuchtung	2.219,68	6.500	4.000	4.000	4.000	4.000	3.000
	54100.52339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	7.815,33	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000	2.000
	54100.52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200	500
14	– Abschreibungen	62.493,15	30.200	25.000	24.900	24.900	24.900	0
	54100.53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögens gegenstände	159,73	200	200	200	200	200	0
	54100.53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	62.333,42	30.000	24.800	24.700	24.700	24.700	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>74.158,16</b>	<b>44.900</b>	<b>41.200</b>	<b>41.100</b>	<b>41.100</b>	<b>41.100</b>	<b>10.400</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-50.562,32</b>	<b>-34.000</b>	<b>-30.700</b>	<b>-30.600</b>	<b>-30.600</b>	<b>-30.600</b>	<b>-10.400</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-50.562,32</b>	<b>-34.000</b>	<b>-30.700</b>	<b>-30.600</b>	<b>-30.600</b>	<b>-30.600</b>	<b>-10.400</b>

## Teilhaushalt 5 Bauwesen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

5

Gestaltung Umwelt

Produktbereich

54

Verkehrsfächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt

54100

Gemeindestraßen

## Teilfinanzhaushalt (Gemeindestraßen)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	558,14	0	0	0	0	0	0
	54100.66292000 Sonstige laufende Erträge	558,14	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>558,14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.051,90	14.700	16.200	16.200	16.200	16.200	10.400
	54100.72260000 Stromkosten	1.874,05	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	4.900
	54100.72338100 Straßenunterhaltung und -beleuchtung	362,52	6.500	4.000	4.000	4.000	4.000	3.000
	54100.72339000 Unterhaltung des sonstigen Infrasstrukturvermögens	7.815,33	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000	2.000
	54100.72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200	500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>10.051,90</b>	<b>14.700</b>	<b>16.200</b>	<b>16.200</b>	<b>16.200</b>	<b>16.200</b>	<b>10.400</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-9.493,76</b>	<b>-14.700</b>	<b>-16.200</b>	<b>-16.200</b>	<b>-16.200</b>	<b>-16.200</b>	<b>-10.400</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-9.493,76</b>	<b>-14.700</b>	<b>-16.200</b>	<b>-16.200</b>	<b>-16.200</b>	<b>-16.200</b>	<b>-10.400</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	19.446,59	0	19.200	19.200	19.200	19.200	0
	54100.68264000 Anzahlungen für Beiträge vom öffentlichen Bereich	19.446,59	0	19.200	19.200	19.200	19.200	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>19.446,59</b>	<b>0</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>19.446,59</b>	<b>0</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>9.952,83</b>	<b>-14.700</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>-10.400</b>

## Teilhaushalt 5 Bauwesen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 5  
 Produktbereich 55  
 Produkt 55102

Gestaltung Umwelt  
 Natur- und Landschaftspflege  
 Rad- und Wanderwege

Teilergebnishaushalt (Rad- und Wanderwege)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	800
	55102.52543000 Kostenerstattungen an den Landkreis	0,00	0	0	0	0	0	800
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>800</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-800</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-800</b>

## Teilhaushalt 5 Bauwesen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich  
Produktbereich  
Produkt5  
55  
55102Gestaltung Umwelt  
Natur- und Landschaftspflege  
Rad- und Wanderwege

## Teilfinanzhaushalt (Rad- und Wanderwege)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	800
	55102.72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	0	0	0	0	0	800
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>800</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-800</b>
18.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-800</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-800</b>

## Teilhaushalt 5 Bauwesen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 5  
 Produktbereich 55  
 Produkt 55201

Gestaltung Umwelt  
 Natur- und Landschaftspflege  
 Wasser- und Bodenverband

Teilergebnishaushalt (Wasser- und Bodenverband)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.837,18	13.500	14.500	14.500	14.500	12.800	9.000
	55201.43229000 Sonstige Entgelte	12.837,18	13.500	14.500	14.500	14.500	12.800	9.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1,51	0	0	0	0	0	0
	55201.46611200 Ertrag PWB	1,51	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>12.838,69</b>	<b>13.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>12.800</b>	<b>9.000</b>
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	12.642,11	12.700	12.800	12.800	12.800	12.800	9.400
	55201.56430000 Sonstige Beiträge	12.642,05	12.700	12.800	12.800	12.800	12.800	9.400
	55201.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0,06	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>12.642,11</b>	<b>12.700</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>9.400</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>196,58</b>	<b>800</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>196,58</b>	<b>800</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>

## Teilhaushalt 5 Bauwesen

verantwortlich:

Hauptproduktbereich  
Produktbereich  
Produkt5  
55  
55201Gestaltung Umwelt  
Natur- und Landschaftspflege  
Wasser- und Bodenverband

## Teilfinanzhaushalt (Wasser- und Bodenverband)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.866,20	13.500	14.500	14.500	14.500	12.800	9.000
	55201.63229000 Sonstige Entgelte	12.866,20	13.500	14.500	14.500	14.500	12.800	9.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>12.866,20</b>	<b>13.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>12.800</b>	<b>9.000</b>
10	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	12.642,05	12.700	12.800	12.800	12.800	12.800	9.400
	55201.76430000 Sonstige Beiträge	12.642,05	12.700	12.800	12.800	12.800	12.800	9.400
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>12.642,05</b>	<b>12.700</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>9.400</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>224,15</b>	<b>800</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>224,15</b>	<b>800</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>224,15</b>	<b>800</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>

**Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft**  
 verantwortlich:

 Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung  
 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	241.214,21	164.300	209.500	215.300	215.300	215.300	215.300
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	214.676,98	148.000	77.700	117.300	129.000	123.400	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-414,75	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	133,53	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>455.609,97</b>	<b>312.300</b>	<b>287.200</b>	<b>332.600</b>	<b>344.300</b>	<b>338.700</b>	<b>215.300</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	196.574,13	190.500	226.200	230.900	230.800	230.800	144.700
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	126,25	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,32	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>196.700,70</b>	<b>190.500</b>	<b>226.200</b>	<b>230.900</b>	<b>230.800</b>	<b>230.800</b>	<b>144.700</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>258.909,27</b>	<b>121.800</b>	<b>61.000</b>	<b>101.700</b>	<b>113.500</b>	<b>107.900</b>	<b>70.600</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>258.909,27</b>	<b>121.800</b>	<b>61.000</b>	<b>101.700</b>	<b>113.500</b>	<b>107.900</b>	<b>70.600</b>

Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft  
 verantwortlich:

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	246.158,63	164.300	219.500	225.300	225.300	225.300	215.300
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	214.676,98	148.000	77.700	117.300	129.000	123.400	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	-414,75	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	36,79	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>460.457,65</b>	<b>312.300</b>	<b>297.200</b>	<b>342.600</b>	<b>354.300</b>	<b>348.700</b>	<b>215.300</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	197.211,02	190.500	226.200	230.900	230.800	230.800	144.700
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	126,25	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>197.337,27</b>	<b>190.500</b>	<b>226.200</b>	<b>230.900</b>	<b>230.800</b>	<b>230.800</b>	<b>144.700</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>263.120,38</b>	<b>121.800</b>	<b>71.000</b>	<b>111.700</b>	<b>123.500</b>	<b>117.900</b>	<b>70.600</b>
18.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>263.120,38</b>	<b>121.800</b>	<b>71.000</b>	<b>111.700</b>	<b>123.500</b>	<b>117.900</b>	<b>70.600</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.290,10	23.200	23.200	23.200	23.200	23.200	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>23.290,10</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>23.290,10</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>286.410,48</b>	<b>145.000</b>	<b>94.200</b>	<b>134.900</b>	<b>146.700</b>	<b>141.100</b>	<b>70.600</b>

## Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft

verantwortlich:

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11600	Finanzen

Teilergebnishaushalt (Finanzen)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	36,79	0	0	0	0	0	0
	11600.46228000 Verspätungszuschlag	25,00	0	0	0	0	0	0
	11600.46296000 sonstige lfd. Erträge Guthaben PK	11,79	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>36,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>36,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>36,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft

verantwortlich:

Hauptproduktbereich  
Produktbereich  
Produkt

1  
11  
11600

Zentrale Verwaltung  
Innere Verwaltung  
Finanzen

Teilfinanzhaushalt (Finanzen)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		1	2	3	4	5 in €	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	11600.67931000 Einzahlungen Bufdi Pädagogische Betreuung	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	36,79	0	0	0	0	0	0
	11600.66228000 Verspätungszuschlag	25,00	0	0	0	0	0	0
	11600.66296000 sonst. lfd. Einz. Guthaben PK	11,79	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>36,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	11600.77931001 Auszahlungen Bufdi Pädagogische Betreuung	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>36,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>36,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>36,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

6

Zentrale Finanzleistungen

Produktbereich

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt

61100

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen,  
Sonderumlagen

Teilergebnishaushalt (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	241.214,21	164.300	209.500	215.300	215.300	215.300	215.300
	61100.40110000 Grundsteuer A	7.494,00	7.000	7.400	7.400	7.400	7.400	5.400
	61100.40120000 Grundsteuer B	28.561,91	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300	22.800
	61100.40131000 Gewerbesteuerzahlungen	104.826,74	35.000	60.000	60.000	60.000	60.000	65.000
	61100.40210000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	85.899,23	81.400	100.700	106.200	106.200	106.200	106.200
	61100.40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.247,75	11.500	12.000	12.300	12.300	12.300	5.800
	61100.40320000 Hundesteuer	1.184,58	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.200
	61100.40521000 Ausgleichsleistungen vom Land Familienlastenausgleich	0,00	0	0	0	0	0	8.900
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	214.676,98	148.000	77.700	117.300	129.000	123.400	0
	61100.41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	194.686,43	148.000	77.700	117.300	129.000	123.400	0
	61100.41212000 Fehlbetragszuweisung Konsolidierungshilfen n.§ 27 FAG M/V	9.637,55	0	0	0	0	0	0
	61100.41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	10.353,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-414,75	0	0	0	0	0	0
	61100.47920000 Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-414,75	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	96,74	0	0	0	0	0	0
	61100.46611200 Ertrag PWB	96,74	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>455.573,18</b>	<b>312.300</b>	<b>287.200</b>	<b>332.600</b>	<b>344.300</b>	<b>338.700</b>	<b>215.300</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	196.574,13	190.500	226.200	230.900	230.800	230.800	144.700
	61100.54310000 Gewerbesteuerumlage	11.465,46	4.200	7.600	7.600	7.600	7.600	3.800
	61100.54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	125.487,30	126.300	148.200	153.300	153.300	153.300	90.600
	61100.54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	59.621,37	60.000	70.400	70.000	69.900	69.900	47.000
	61100.54490000 ungültig - Allgemeine Umlagen Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	3.300
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	126,25	0	0	0	0	0	0
	61100.57910000 Sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	126,25	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,32	0	0	0	0	0	0
	61100.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0,32	0	0	0	0	0	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>196.700,70</b>	<b>190.500</b>	<b>226.200</b>	<b>230.900</b>	<b>230.800</b>	<b>230.800</b>	<b>144.700</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>258.872,48</b>	<b>121.800</b>	<b>61.000</b>	<b>101.700</b>	<b>113.500</b>	<b>107.900</b>	<b>70.600</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>258.872,48</b>	<b>121.800</b>	<b>61.000</b>	<b>101.700</b>	<b>113.500</b>	<b>107.900</b>	<b>70.600</b>

## Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

6

Zentrale Finanzleistungen

Produktbereich

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt

61100

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen,  
Sonderumlagen

## Teilfinanzhaushalt (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2020	2022	2023	2024	2025	2026	
		1	2	3	4	5	6	7
		in €						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	246.158,63	164.300	219.500	225.300	225.300	225.300	215.300
	61100.60110000 Grundsteuer A	7.494,00	7.000	7.400	7.400	7.400	7.400	5.400
	61100.60120000 Grundsteuer B	30.456,31	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300	22.800
	61100.60131000 Gewerbesteuerzahlungen	104.826,74	35.000	70.000	70.000	70.000	70.000	65.000
	61100.60210000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	88.925,80	81.400	100.700	106.200	106.200	106.200	106.200
	61100.60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.227,87	11.500	12.000	12.300	12.300	12.300	5.800
	61100.60320000 Hundesteuer	1.227,91	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.200
	61100.60521000 Ausgleichsleistungen vom Land (Familienlastenausgleich)	0,00	0	0	0	0	0	8.900
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	214.676,98	148.000	77.700	117.300	129.000	123.400	0
	61100.61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	194.686,43	148.000	77.700	117.300	129.000	123.400	0
	61100.61212000 Fehlbetragszuweisungen vom Land Konsolidierungs- hilfen	9.637,55	0	0	0	0	0	0
	61100.61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	10.353,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	-414,75	0	0	0	0	0	0
	61100.67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-414,75	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>460.420,86</b>	<b>312.300</b>	<b>297.200</b>	<b>342.600</b>	<b>354.300</b>	<b>348.700</b>	<b>215.300</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	197.211,02	190.500	226.200	230.900	230.800	230.800	144.700
	61100.74310000 Gewerbesteuerumlage	12.102,35	4.200	7.600	7.600	7.600	7.600	3.800
	61100.74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	125.487,30	126.300	148.200	153.300	153.300	153.300	90.600
	61100.74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	59.621,37	60.000	70.400	70.000	69.900	69.900	47.000
	61100.74490000 ungültig - Allgemeine Umlagen Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	3.300
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	126,25	0	0	0	0	0	0
	61100.77910000 Sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	126,25	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>197.337,27</b>	<b>190.500</b>	<b>226.200</b>	<b>230.900</b>	<b>230.800</b>	<b>230.800</b>	<b>144.700</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>263.083,59</b>	<b>121.800</b>	<b>71.000</b>	<b>111.700</b>	<b>123.500</b>	<b>117.900</b>	<b>70.600</b>
18.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>263.083,59</b>	<b>121.800</b>	<b>71.000</b>	<b>111.700</b>	<b>123.500</b>	<b>117.900</b>	<b>70.600</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.290,10	23.200	23.200	23.200	23.200	23.200	0
	61100.68142000 Zuwendung Isp Infrastrukturpauschale	23.290,10	23.200	23.200	23.200	23.200	23.200	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>23.290,10</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0

## Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

6

Zentrale Finanzleistungen

Produktbereich

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt

61100

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen,

Sonderumlagen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>23.290,10</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>286.373,69</b>	<b>145.000</b>	<b>94.200</b>	<b>134.900</b>	<b>146.700</b>	<b>141.100</b>	<b>70.600</b>

## Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft

verantwortlich:

Hauptproduktbereich

6

Zentrale Finanzleistungen

Produktbereich

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt

61200

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft)								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	61200.47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
	61200.46611200 Ertrag PWB	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	61200.57511000 Zinsaufwendungen an Banken	0,00	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft

verantwortlich:

Hauptproduktbereich 6  
 Produktbereich 61  
 Produkt 61200

Zentrale Finanzleistungen  
 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzhaushalt (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planungsdaten 2024	Planungsdaten 2025	Planungsdaten 2026
		2020				in €		
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	61200.67159000 Zinseinzahlungen für Kredite von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	61200.77511000 Zinsauszahlungen an Banken	0,00	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres								
2022								
Produkt	Haushalt insgesamt Summe	11100	11402	12601	21102	21502	28101	36100
		Bürgermeister/Gem eindegremien	Liegenschaften	Feuerwehr	Schulkostenbeiträg e Grundschule	Schulkostenbeiträg e Realschule	Heimatspflege (Kulturförderung, Senioren- betreuung, Veranstaltungen, Chronik)	Förderung von Kindern in Tageseinrich- tungen und Tagespflege
	1	2	3	4	5	6	7	8
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	in €						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	209.500	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	128.200	0	900	900	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.300	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.800	0	4.000	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.400	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	13.900	0	0	0	0	600	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>471.900</b>	<b>0</b>	<b>4.900</b>	<b>900</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	46.300	6.600	0	7.500	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.000	100	0	12.600	15.800	1.400	0
14	- Abschreibungen	78.200	0	1.600	3.500	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	284.500	0	0	0	0	0	58.300
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	32.800	1.400	0	6.000	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>591.800</b>	<b>8.100</b>	<b>1.600</b>	<b>29.600</b>	<b>15.800</b>	<b>1.400</b>	<b>58.300</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-119.900</b>	<b>-8.100</b>	<b>3.300</b>	<b>-28.700</b>	<b>-15.800</b>	<b>-800</b>	<b>-58.300</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-119.900</b>	<b>-8.100</b>	<b>3.300</b>	<b>-28.700</b>	<b>-15.800</b>	<b>-800</b>	<b>-58.300</b>

2023								
Produkt	Haushalt insgesamt Summe	11100	11402	12601	21102	21502	28101	36100
		Bürgermeister/Gem eindegremlen	Liegenschaften	Feuerwehr	Schulkostenbeitrã e Grundschule	Schulkostenbeitrã e Realschule	Heimspflege (Kulturförderung, Senioren- betreuung, Veranstaltungen, Chronik)	Förderung von Kindern in Tageseinrich- tungen und Tagespflege
	1	2	3	4	5	6	7	8
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	in €						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	215.300	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	167.700	0	900	800	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.300	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.800	0	4.000	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.400	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	12.000	0	0	0	0	0	600
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>515.300</b>	<b>0</b>	<b>4.900</b>	<b>800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>600</b>
11	- Personalaufwendungen	47.000	6.600	0	7.500	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.900	100	0	7.600	15.800	20.500	1.400
14	- Abschreibungen	77.500	0	1.600	2.900	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	294.300	0	0	0	0	0	63.400
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	31.500	1.400	0	4.700	0	0	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>592.200</b>	<b>8.100</b>	<b>1.600</b>	<b>22.700</b>	<b>15.800</b>	<b>20.500</b>	<b>1.400</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-76.900</b>	<b>-8.100</b>	<b>3.300</b>	<b>-21.900</b>	<b>-15.800</b>	<b>-20.500</b>	<b>-800</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-76.900</b>	<b>-8.100</b>	<b>3.300</b>	<b>-21.900</b>	<b>-15.800</b>	<b>-20.500</b>	<b>-800</b>

Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres								
2022								
Produkt	51101	52200	54000	54100	54500	55101	55103	55104
	Orts- und Regionalplanung	Gemeindewohnungen	Konzessionsabgaben	Gemeindestraßen	Straßenreinigung, Winterdienst	Grünanlagen/Parkanlagen	Sonst. Erholungseinrichtungen - Strände	Campingplatz
	1	2	3	4	5	6	7	8
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)							
	in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	10.500	0	27.300	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	54.000	0	0	0	0	22.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	800	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	11.400	0	0	1.900	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>54.000</b>	<b>11.400</b>	<b>10.500</b>	<b>0</b>	<b>29.200</b>	<b>800</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	32.200	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	48.800	0	16.200	3.700	7.200	0
14	- Abschreibungen	0	7.400	0	25.000	0	700	4.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	4.500	800	0	0	0	100	800
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>4.500</b>	<b>57.000</b>	<b>0</b>	<b>41.200</b>	<b>3.700</b>	<b>40.200</b>	<b>800</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-4.500</b>	<b>-3.000</b>	<b>11.400</b>	<b>-30.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-11.000</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-4.500</b>	<b>-3.000</b>	<b>11.400</b>	<b>-30.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-11.000</b>	<b>0</b>

2023								
Produkt	51101	52200	54000	54100	54500	55101	55103	55104
	Orts- und Regionalplanung	Gemeindewohnungen	Konzessionsabgaben	Gemeindestraßen	Straßenreinigung, Winterdienst	Grünanlagen/Parkanlagen	Sonst. Erholungseinrichtungen - Strände	Campingplatz
	1	2	3	4	5	6	7	8
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)							
	in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	10.500	0	27.300	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	54.000	0	0	0	0	22.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	800	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	11.400	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>54.000</b>	<b>11.400</b>	<b>10.500</b>	<b>0</b>	<b>27.300</b>	<b>800</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	32.900	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	48.800	0	16.200	3.700	4.100	0
14	- Abschreibungen	0	7.400	0	24.900	0	700	4.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	4.500	800	0	0	0	100	800
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>4.500</b>	<b>57.000</b>	<b>0</b>	<b>41.100</b>	<b>3.700</b>	<b>37.800</b>	<b>800</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-4.500</b>	<b>-3.000</b>	<b>11.400</b>	<b>-30.600</b>	<b>-3.700</b>	<b>-10.500</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-4.500</b>	<b>-3.000</b>	<b>11.400</b>	<b>-30.600</b>	<b>-3.700</b>	<b>-10.500</b>	<b>0</b>

Übersicht über die produktgruppenbezogenen Finanzdaten des Haushaltsjahres								
2022								
Produkt	55201	57301	61100	62604				
	Wasser- und Bodenverband	Gemeindezentrum/ Schloss Gotthun	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen	Kommunaler Anteilseignerverband				
	1	2	3	4	5	6	7	8
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)							
	in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	209.500	0			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	10.900	77.700	0			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.500	800	0	0			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.800	0	0			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0			
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0			
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	3.400			
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0			
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>14.500</b>	<b>32.500</b>	<b>287.200</b>	<b>3.400</b>			
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0			
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	23.700	0	0			
14	- Abschreibungen	0	35.300	0	0			
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	226.200	0			
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0			
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0			
18	- Sonstige Aufwendungen	12.800	1.400	0	0			
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>12.800</b>	<b>60.400</b>	<b>226.200</b>	<b>0</b>			
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>1.700</b>	<b>-27.900</b>	<b>61.000</b>	<b>3.400</b>			
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0			
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0			
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>1.700</b>	<b>-27.900</b>	<b>61.000</b>	<b>3.400</b>			

2023								
Produkt		55201	57301	61100	62604			
		Wasser- und Bodenverband	Gemeindezentrum/Schloss Gotthun	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen	Kommunaler Anteilseignerverband			
		1	2	3	4	5	6	7
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	in €						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	215.300	0			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	10.900	117.300	0			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.500	800	0	0			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.800	0	0			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0			
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0			
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	3.400			
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0			
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>14.500</b>	<b>32.500</b>	<b>332.600</b>	<b>3.400</b>			
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0			
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	23.700	0	0			
14	- Abschreibungen	0	35.300	0	0			
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	230.900	0			
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0			
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0			
18	- Sonstige Aufwendungen	12.800	1.400	0	0			
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>12.800</b>	<b>60.400</b>	<b>230.900</b>	<b>0</b>			
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>1.700</b>	<b>-27.900</b>	<b>101.700</b>	<b>3.400</b>			
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0			
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0			
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>1.700</b>	<b>-27.900</b>	<b>101.700</b>	<b>3.400</b>			

**Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft, 1 Gemeindevertretung, 4 Grundvermögen und Einrichtungen, 2 Ordnung und Sicherheit, 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur, 5 Bauwesen**  
verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen, 11100 Bürgermeister/Gemeindegremien, 11402 Liegenschaften, 12601 Feuerwehr, 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege, 54100 Gemeindestraßen, 55101 Grünanlagen/Parkanlagen, 57301 Gemeindezentrum/Schloss Gotthun, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 55201 Wasser- und Bodenverband, 52200 Gemeinwohnungen, 55104 Campingplatz, 62606 Müritz Camp GmbH Gotthun, 55103 Sonst. Erholungseinrichtungen - Strände, 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 62604 Kommunalen Anteilseignerverband, 11600 Finanzen, 12100 Wahlen, 21502 Schulkostenbeiträge Realschule, 28101 Heimatpflege (Kulturförderung, Seniorenbetreuung, Veranstaltungen, Chronik), 35103 Sonstige soziale Angelegenheiten/Beihilfen für Neugeborene, 36200 Zuschüsse für Kinder- und Jugendarbeit, 51101 Orts- und Regionalplanung, 54000 Konzessionsabgaben, 54500 Straßenreinigung, Winterdienst, 55102 Rad- und Wanderwege, 55501 Gemeinwald, 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung, 61300 Abwicklung Vorjahre, 61399 Dummy Abwicklung Vorjahre

<b>Ansätze 2022</b>									
<b>Teilergebnishaushalt</b>									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			11100 Bürgermeister/G emeindegremien	11402 Liegenschaften	12601 Feuerwehr	21102 Schulkostenbeitr äge Grundschule	21502 Schulkostenbeitr äge Realschule	28101 Heimatpflege (Kulturförderung, Senioren- betreuung, Veranstaltungen, Chronik)	36100 Förderung von Kindern in Tageseinrich- tungen und Tagespflege
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	209.500	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	128.200	0	900	900	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.300	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.800	0	4.000	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.400	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	13.900	0	0	0	0	0	600	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>471.900</b>	<b>0</b>	<b>4.900</b>	<b>900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	46.300	6.600	0	7.500	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.000	100	0	12.600	15.800	20.500	1.400	0
14	- Abschreibungen	78.200	0	1.600	3.500	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	284.500	0	0	0	0	0	0	58.300
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	32.800	1.400	0	6.000	0	0	0	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>591.800</b>	<b>8.100</b>	<b>1.600</b>	<b>29.600</b>	<b>15.800</b>	<b>20.500</b>	<b>1.400</b>	<b>58.300</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-119.900</b>	<b>-8.100</b>	<b>3.300</b>	<b>-28.700</b>	<b>-15.800</b>	<b>-20.500</b>	<b>-800</b>	<b>-58.300</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-119.900</b>	<b>-8.100</b>	<b>3.300</b>	<b>-28.700</b>	<b>-15.800</b>	<b>-20.500</b>	<b>-800</b>	<b>-58.300</b>

Ansätze 2023									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			11100 Bürgermeister/G emeindegremien	11402 Liegenschaften	12601 Feuerwehr	21102 Schulkostenbeitr äge Grundschule	21502 Schulkostenbeitr äge Realschule	28101 Heimatspflege (Kulturförderung, Senioren- betreuung, Veranstaltungen, Chronik)	36100 Förderung von Kindern in Tageseinrich- tungen und Tagespflege
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	215.300	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	167.700	0	900	800	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.300	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.800	0	4.000	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.400	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	12.000	0	0	0	0	0	600	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>515.300</b>	<b>0</b>	<b>4.900</b>	<b>800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	47.000	6.600	0	7.500	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.900	100	0	7.600	15.800	20.500	1.400	0
14	- Abschreibungen	77.500	0	1.600	2.900	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	294.300	0	0	0	0	0	0	63.400
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	31.500	1.400	0	4.700	0	0	0	0
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>592.200</b>	<b>8.100</b>	<b>1.600</b>	<b>22.700</b>	<b>15.800</b>	<b>20.500</b>	<b>1.400</b>	<b>63.400</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-76.900</b>	<b>-8.100</b>	<b>3.300</b>	<b>-21.900</b>	<b>-15.800</b>	<b>-20.500</b>	<b>-800</b>	<b>-63.400</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-76.900</b>	<b>-8.100</b>	<b>3.300</b>	<b>-21.900</b>	<b>-15.800</b>	<b>-20.500</b>	<b>-800</b>	<b>-63.400</b>

Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft, 1 Gemeindevertretung, 4 Grundvermögen und Einrichtungen, 2 Ordnung und Sicherheit, 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur, 5 Bauwesen  
verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen, 11100 Bürgermeister/Gemeindegremien, 11402 Liegenschaften, 12601 Feuerwehr, 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege, 54100 Gemeindestraßen, 55101 Grünanlagen/Parkanlagen, 57301 Gemeindezentrum/Schloss Gotthun, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 55201 Wasser- und Bodenverband, 52200 Gemeindewohnungen, 55104 Campingplatz, 62606 Müritz Camp GmbH Gotthun, 55103 Sonst. Erholungseinrichtungen - Strände, 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 62604 Kommunalen Anteilseignerverband, 11600 Finanzen, 12100 Wahlen, 21502 Schulkostenbeiträge Realschule, 28101 Heimatpflege (Kulturförderung, Seniorenbetreuung, Veranstaltungen, Chronik), 35103 Sonstige soziale Angelegenheiten/Beihilfen für Neugeborene, 36200 Zuschüsse für Kinder- und Jugendarbeit, 51101 Orts- und Regionalplanung, 54000 Konzessionsabgaben, 54500 Straßenreinigung, Winterdienst, 55102 Rad- und Wanderwege, 55501 Gemeindewald, 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung, 61300 Abwicklung Vorjahre, 61399 Dummy Abwicklung Vorjahre

Ansätze 2022									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		51101 Orts- und Regionalplanung	52200 Gemeindewohnungen	54000 Konzessionsabgaben	54100 Gemeindestraßen	54500 Straßenreinigung, Winterdienst	55101 Grünanlagen/Par kanlagen	55103 Sonst. Erholungseinricht ungen - Strände	55104 Campingplatz
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	10.500	0	27.300	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	54.000	0	0	0	0	0	22.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	800	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	11.400	0	0	1.900	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>54.000</b>	<b>11.400</b>	<b>10.500</b>	<b>0</b>	<b>29.200</b>	<b>800</b>	<b>22.000</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	32.200	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	48.800	0	16.200	3.700	7.200	0	0
14	- Abschreibungen	0	7.400	0	25.000	0	700	0	4.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	4.500	800	0	0	0	100	800	5.000
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>4.500</b>	<b>57.000</b>	<b>0</b>	<b>41.200</b>	<b>3.700</b>	<b>40.200</b>	<b>800</b>	<b>9.700</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-4.500</b>	<b>-3.000</b>	<b>11.400</b>	<b>-30.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-11.000</b>	<b>0</b>	<b>12.300</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-4.500</b>	<b>-3.000</b>	<b>11.400</b>	<b>-30.700</b>	<b>-3.700</b>	<b>-11.000</b>	<b>0</b>	<b>12.300</b>

Ansätze 2023									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		51101 Orts- und Regionalplanung	52200 Gemeindewohnu- ngen	54000 Konzessionsabg- aben	54100 Gemeindestraße n	54500 Straßenreinigung , Winterdienst	55101 Grünanlagen/Par- kanlagen	55103 Sonst. Erholungseinricht- ungen - Strände	55104 Campingplatz
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	10.500	0	27.300	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	54.000	0	0	0	0	0	22.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	800	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	11.400	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>54.000</b>	<b>11.400</b>	<b>10.500</b>	<b>0</b>	<b>27.300</b>	<b>800</b>	<b>22.000</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	32.900	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	48.800	0	16.200	3.700	4.100	0	0
14	- Abschreibungen	0	7.400	0	24.900	0	700	0	4.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	4.500	800	0	0	0	100	800	5.000
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>4.500</b>	<b>57.000</b>	<b>0</b>	<b>41.100</b>	<b>3.700</b>	<b>37.800</b>	<b>800</b>	<b>9.700</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-4.500</b>	<b>-3.000</b>	<b>11.400</b>	<b>-30.600</b>	<b>-3.700</b>	<b>-10.500</b>	<b>0</b>	<b>12.300</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-4.500</b>	<b>-3.000</b>	<b>11.400</b>	<b>-30.600</b>	<b>-3.700</b>	<b>-10.500</b>	<b>0</b>	<b>12.300</b>

**Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft, 1 Gemeindevertretung, 4 Grundvermögen und Einrichtungen, 2 Ordnung und Sicherheit, 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur, 5 Bauwesen**  
verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen, 11100 Bürgermeister/Gemeindegremien, 11402 Liegenschaften, 12601 Feuerwehr, 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege, 54100 Gemeindestraßen, 55101 Grünanlagen/Parkanlagen, 57301 Gemeindezentrum/Schloss Gotthun, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 55201 Wasser- und Bodenverband, 52200 Gemeindewohnungen, 55104 Campingplatz, 62606 Müritz Camp GmbH Gotthun, 55103 Sonst. Erholungseinrichtungen - Strände, 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 62604 Kommunalen Anteilseignerverband, 11600 Finanzen, 12100 Wahlen, 21502 Schulkostenbeiträge Realschule, 28101 Heimatpflege (Kulturförderung, Seniorenbetreuung, Veranstaltungen, Chronik), 35103 Sonstige soziale Angelegenheiten/Beihilfen für Neugeborene, 36200 Zuschüsse für Kinder- und Jugendarbeit, 51101 Orts- und Regionalplanung, 54000 Konzessionsabgaben, 54500 Straßenreinigung, Winterdienst, 55102 Rad- und Wanderwege, 55501 Gemeindewald, 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung, 61300 Abwicklung Vorjahre, 61399 Dummy Abwicklung Vorjahre

Ansätze 2022								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig			
		55201 Wasser- und Bodenverband	57301 Gemeindezentru m/Schloss Gotthun	61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen	62604 Kommunaler Anteilseignerverb and			
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	209.500	0			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	10.900	77.700	0			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.500	800	0	0			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.800	0	0			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0			
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0			
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	3.400			
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0			
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>14.500</b>	<b>32.500</b>	<b>287.200</b>	<b>3.400</b>			
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0			
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	23.700	0	0			
14	- Abschreibungen	0	35.300	0	0			
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	226.200	0			
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0			
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0			
18	- Sonstige Aufwendungen	12.800	1.400	0	0			
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>12.800</b>	<b>60.400</b>	<b>226.200</b>	<b>0</b>			
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>1.700</b>	<b>-27.900</b>	<b>61.000</b>	<b>3.400</b>			
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0			
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0			
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>1.700</b>	<b>-27.900</b>	<b>61.000</b>	<b>3.400</b>			

Ansätze 2023								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig			
		55201 Wasser- und Bodenverband	57301 Gemeindezentru m/Schloss Gotthun	61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen	62604 Kommunaler Anteilseignerverb and			
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	215.300	0			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	10.900	117.300	0			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.500	800	0	0			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.800	0	0			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0			
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0			
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	3.400			
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0			
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>14.500</b>	<b>32.500</b>	<b>332.600</b>	<b>3.400</b>			
11	– Personalaufwendungen	0	0	0	0			
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0			
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	23.700	0	0			
14	– Abschreibungen	0	35.300	0	0			
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	230.900	0			
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0			
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0			
18	– Sonstige Aufwendungen	12.800	1.400	0	0			
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>12.800</b>	<b>60.400</b>	<b>230.900</b>	<b>0</b>			
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>1.700</b>	<b>-27.900</b>	<b>101.700</b>	<b>3.400</b>			
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0			
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0			
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>1.700</b>	<b>-27.900</b>	<b>101.700</b>	<b>3.400</b>			

Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft, 2 Ordnung und Sicherheit, 1 Gemeindevertretung, 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur, 4 Grundvermögen und Einrichtungen, 5 Bauwesen  
verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 11600 Finanzen, 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen, 61399 Dummy Abwicklung Vorjahre, 11100 Bürgermeister/Gemeindegremien, 28101 Heimatpflege (Kulturförderung, Senioren- betreuung, Veranstaltungen, Chronik), 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrich- tungen und Tagespflege, 55101 Grünanlagen/Parkanlagen, 55501 Gemeindewald, 57301 Gemeindezentrum/Schloss Gotthun, 12601 Feuerwehr, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 54500 Straßenreinigung, Winterdienst, 55201 Wasser- und Bodenverband, 11402 Liegenschaften, 52200 Gemeindewohnungen, 55104 Campingplatz, 62606 Müritz Camp GmbH Gotthun, 54100 Gemeindestraßen, 55103 Sonst. Erholungseinrichtungen - Strände, 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 62604 Kommunalen Anteilseignerverband, 12100 Wahlen, 21502 Schulkostenbeiträge Realschule, 35103 Sonstige soziale Angelegenheiten/ Beihilfen für Neugeborene, 36200 Zuschüsse für Kinder- und Jugendarbeit, 51101 Orts- und Regionalplanung, 54000 Konzessionsabgaben, 55102 Rad- und Wanderwege, 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung, 61300 Abwicklung Vorjahre

Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft, 2 Ordnung und Sicherheit, 1 Gemeindevertretung, 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur, 4 Grundvermögen und Einrichtungen, 5 Bauwesen  
verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 11600 Finanzen, 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen, 61399 Dummy Abwicklung Vorjahre, 11100 Bürgermeister/Gemeindegremien, 28101 Heimatpflege (Kulturförderung, Senioren-betreuung, Veranstaltungen, Chronik), 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege, 55101 Grünanlagen/Parkanlagen, 55501 Gemeindewald, 57301 Gemeindezentrum/Schloss Gotthun, 12601 Feuerwehr, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 54500 Straßenreinigung, Winterdienst, 55201 Wasser- und Bodenverband, 11402 Liegenschaften, 52200 Gemeindewohnungen, 55104 Campingplatz, 62606 Müritz Camp GmbH Gotthun, 54100 Gemeindestraßen, 55103 Sonst. Erholungseinrichtungen - Strände, 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 62604 Kommunalen Anteilseignerverband, 12100 Wahlen, 21502 Schulkostenbeiträge Realschule, 35103 Sonstige soziale Angelegenheiten/ Beihilfen für Neugeborene, 36200 Zuschüsse für Kinder- und Jugendarbeit, 51101 Orts- und Regionalplanung, 54000 Konzessionsabgaben, 55102 Rad- und Wanderwege, 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung, 61300 Abwicklung Vorjahre

Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft, 2 Ordnung und Sicherheit, 1 Gemeindevertretung, 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur, 4 Grundvermögen und Einrichtungen, 5 Bauwesen  
verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 11600 Finanzen, 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen, 61399 Dummy Abwicklung Vorjahre, 11100 Bürgermeister/Gemeindegremien, 28101 Heimatpflege (Kulturförderung, Senioren- betreuung, Veranstaltungen, Chronik), 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrich- tungen und Tagespflege, 55101 Grünanlagen/Parkanlagen, 55501 Gemeindewald, 57301 Gemeindezentrum/Schloss Gotthun, 12601 Feuerwehr, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 54500 Straßenreinigung, Winterdienst, 55201 Wasser- und Bodenverband, 11402 Liegenschaften, 52200 Gemeindewohnungen, 55104 Campingplatz, 62606 Müritz Camp GmbH Gotthun, 54100 Gemeindestraßen, 55103 Sonst. Erholungseinrichtungen - Strände, 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 62604 Kommunalen Anteilseignerverband, 12100 Wahlen, 21502 Schulkostenbeiträge Realschule, 35103 Sonstige soziale Angelegenheiten/ Beihilfen für Neugeborene, 36200 Zuschüsse für Kinder- und Jugendarbeit, 51101 Orts- und Regionalplanung, 54000 Konzessionsabgaben, 55102 Rad- und Wanderwege, 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung, 61300 Abwicklung Vorjahre

### Stellenplan Gemeinde Gotthun 2022

lfd. Nr. 2022	Bezeichnung der Stelle	nach Stellenplan 2021			besetzt am 30.06.2021			Stellenplan 2022			Bemerkungen BW = Bewahrung KW = künftige wegfallend KU = künftige umzuwandeln TZ = Teilzeit mit Stundenangabe
		Beamte	Beschäftigte	Entgeltgruppe	Beamte	Beschäftigte	Entgeltgruppe	Beamte	Beschäftigte	Entgeltgruppe	
1	Gemeindearbeiter		0,75	3		0,75	3		0,759	3	TZ 30 W.-Std.

0,75

0,75

0,759

# Zuordnung der Produkte in Teilhaushalte

## Gemeinde Gotthun

### Teilhaushalt 1 **Gemeindevertretung**

11100	Bürgermeister/Gemeindegremien
12100	Wahlen

### Teilhaushalt 2 **Ordnung und Sicherheit**

12601	Feuerwehr
54500	Straßenreinigung, Winterdienst
55101	Grünanlagen
55103	Sonst. Erholungseinrichtungen - Strand

### Teilhaushalt 3 **Schulen, Jugend, Sport und Kultur**

21102	Schulkostenbeiträge Grundschule
21502	Schulkostenbeiträge Realschule
28101	Heimatspflege (Kulturfödrng, Seniorenbetreuung, Veranstaltungen)
35103	Sonstige Soziale Anliegenheiten
36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
36200	Zuschüsse Kinder-und Jugendarbeit

### Teilhaushalt 4 **Grundvermögen und Einrichtungen**

11402	Liegenschaften
52200	Gemeindewohnungen
54000	Konzessionsabgaben
55104	Campingplatz
55501	Gemeindewald
57301	Gemeindezentrum/Schloss
62604	Kommunaler Anteilseignerverband
62606	Müritz Camp GmbH Gotthun

### Teilhaushalt 5 **Bauwesen**

54100	Gemeindestraßen
55102	Rad-und Wanderwege
55201	Wasser- und Bodenverband

### Teilhaushalt 6 **Finanzwirtschaft**

11600	Finanzen
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonderumlagen
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**12601 Feuerwehr Gotthun**

	<b>Nummer</b>	<b>Bezeichnung</b>	
<b>Teilhaushalt</b>	2	Ordnung und Sicherheit	
<b>Produkt</b>	12601	Feuerwehr	
<b>Hauptproduktbereich:</b>	1	Zentrale Verwaltung	
<b>Produktbereich:</b>	12	Sicherheit und Ordnung	
<b>Produktgruppe:</b>	126	Brandschutz	
<b>Produktverantwortung:</b>	Sicherheits- u. Ordnungsangelegenheiten, Bekämpfung/Vorbeugung von Bränden u. unkontroll. Feuer, Rettungs- und Schutzmaßnahmen		
<b>zuständiger Ausschuss:</b>	Ordnungsausschuss		
<b>Beschreibung des Produktes:</b>			
Das Produkt beinhaltet die gemeindliche Feuerwehr. Es umfasst die Bekämpfung von Bränden u. unkontrolliertem Feuer sowie deren Vorbeugung. Des Weiteren ist es zuständig für die Sicherheit und Ordnung nach Unfällen, Überschwemmungen und ähnlichen Ereignissen. Dazu zählen auch die notwendigen Rettungs und Bergungsmaßnahmen.			
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Sicherheits- und Ordnungsgesetz M-V, Fachgesetze und -verordnungen, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Brandschutz- und Hilfeleistungsgesetz M-V		
<b>Art der Aufgabe</b>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	freiwillig	pflichtig	Funktionsaufgabe
	<input type="checkbox"/>		
	übertragen		
<b>Produktart</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	extern	intern	extern u. intern
<b>Zielgruppe</b>	<input type="checkbox"/>	Kinder/Jugendliche	<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/>	Bürger	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	Vereine/Verbände	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	Touristen/Gäste	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	Ausländer	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	Private UN	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	Kommunale UN	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	Behörden	<input type="checkbox"/>
<b>Ziele:</b>	Sicherstellung der Einsatzbereitschaft und eines optimalen Brandschutzes durch Prävention und Intervention, bedarfsgerechte Gewährleistung von technischen Hilfeleistungen, bestmögliche Maßnahmen zur Rettung und Unversehrtheit von Personen		
<b>Leistungen</b>			
Einrichtung des Brandschutzes			
Gefahrenabwehrmaßnahmen, technische Hilfe und Wasserwehr			
Aus- und Fortbildung der Feuerwehr			
Brandschutzerziehung und -aufklärung			
Rettungs- und Bergungsmaßnahmen			

# Investitionsprogramm

## Anlage 3

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	T	Produkt	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2021 inkl. HHReste	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2024	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereit-gestellte Mittel	Gesamtauszahlung	davon bereits geleistet <sup>3</sup>
1	Feuerwehrfahrzeug TSF-W	2	12601	0	0	0	161.000	0	0	0	0	161.000	0
	<b>Gesamt</b>			0	0	0	161.000	0	0	0	0	161.000	0

Gemeinde/Stadt, TeilHH, Produktsachkonto:		Investitionsübersicht Gothun, TeilHH 2, 12601, 78567000									
Beschreibung der Maßnahme:		Anschaffung eines Tragkraftspritzenfahrzeuges									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahren	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	bis einschließlich des Haushaltsjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtein-/auszahlungen <sup>1</sup>	davon bereits geleistet <sup>2</sup>
		2021	2022	2023	2024	2025	2024ff.	7	8	9	10
		in €									
2020											
1											
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen										0
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <sup>7</sup>			144.900						144.900	
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen										0
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen										0
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen										0
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen										0
14	+ Einzahlungen aus Vorräten										0
15	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0	0	144.900	0	0	0	0	0	144.900	0
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände										0
17	- Auszahlungen für Sachanlagen			161.000						161.000	
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen										0
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen										0
20	- Auszahlungen für Vorräte										0
20a	- Sonstige Investitionsauszahlungen										0
21	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0	0	161.000	0	0	0	0	0	161.000	0
	darunter:										
	- mit Verpflichtungsmöglichkeiten in Vorjahren bereits gebunden										
	- neu veranschlagte Verpflichtungsmöglichkeiten										
22	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0	0	-16.100	0	0	0	0	0	-16.100	0
23	<b>Angaben zur Kofinanzierung</b> <sup>8</sup>										
	Einzahlungen eines Dritten (Angabe des kommunalen Unternehmens, Name) zur Finanzierung des kommunalen Kofinanzierungsanteils sind in den Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungseingängen in folgender Höhe enthalten:										
	Auszahlungen zum Ausgleich der von einem Dritten (Angabe des kommunalen Unternehmens, Name) erhaltenen Zahlungen zur Finanzierung des kommunalen Kofinanzierungsanteils sind in den Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen in folgender Höhe enthalten:										
<b>Hinweis:</b>											
In Anbetracht der gefährdeten dauernden Leistungskraft sind Investitionen gemäß Rundlass des Innenministeriums M-V nur noch dann zulässig, wenn einer der nachfolgenden Fälle erfüllt ist:											
1. Finanzierung entlieher Vorhaben, wenn auch die Folgekosten durch Einnahmen gedeckt werden, bzw. maßnahmebedingt Minderausgaben auf Dauer nachgewiesen werden; rentierliche gebührenfinanzierte Maßnahmen sind solche, die den laufenden Haushalt auch in Zukunft entlasten.											
2. Zur Finanzierung sachlich und zeitlich unabweisbar notwendiger Ersatzinvestitionen, soweit diese nicht aus Eigenmitteln finanziert werden können.											
3. Im Einzelfall unter Nachweis der Wirtschaftlichkeit, wenn dieses durch aussagekräftige Unterlagen nach den Vorgaben des § 9 GemHVO Doppik M-V belegt ist (vorherige Wirtschaftlichkeitsvergleich, Veranschlagungstreue).											
<b>Das Vorliegen einer der Fälle ist bei der Erläuterung des Vorhabens nachzuweisen. Ebenso sind die Bewilligungsbescheide als Kopie beizulegen (soweit vorhanden).</b>											
<b>Erläuterung der Maßnahme:</b>											
Für die Feuerwehr der Gemeinde Gothun soll ein Fahrzeug mit Tragkraftspritze angeschafft werden.											

## Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik Gotthun (Röbel-Müritz)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 327

Erhebungsjahr: 2022

	Wert	Punkte
<b>Ergebnishaushalt</b>		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-367.166,00 €	
Jahresergebnis	-96.700,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-463.866,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	-20
Verhältnis der ordentlichen Erträge zu den ordentlichen Aufwendungen	79,7%	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
<b>Finanzhaushalt</b>		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	154.802,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-55.600,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	99.202,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der ordentlichen Einzahlungen zu den ordentlichen Auszahlungen	89,2%	-3
<b>Finanzplanungszeitraum</b>		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-651.866,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-1.993,47 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	32.202,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	98,48 €	0
<b>Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V</b>		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Ja	-60
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	kein Haushaltsausgleich	0
<b>Einhaltung des Überschuldungsverbots</b>		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	2.668.893,57 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	2.480.893,57 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
<b>Sonstige finanzielle Risiken</b>		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	kein	0
<b>Weitere Kennzahlen</b>		
Investitionskredite je Einwohner	0,00 €	
Zinsquote	NaN	
Tilgungsquote	NaN	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	NaN	

fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	13,2%	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	957,11 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	98,6%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	59,33 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	4,1%	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
<b>GESAMTPUNKTZAHL:</b>		<b>-110</b>
<b>LEISTUNGSGRUPPE:</b>	<b>gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit</b>	

## Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik Gotthun (Röbel-Müritz)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 327

Erhebungsjahr: 2023

	Wert	Punkte
<b>Ergebnishaushalt</b>		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-463.866,00 €	
Jahresergebnis	-53.700,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-517.566,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	-20
Verhältnis der ordentlichen Erträge zu den ordentlichen Aufwendungen	87%	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
<b>Finanzhaushalt</b>		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	99.202,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-13.200,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	86.002,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der ordentlichen Einzahlungen zu den ordentlichen Auszahlungen	97,4%	-1
<b>Finanzplanungszeitraum</b>		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-651.866,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-1.993,47 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	32.202,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	98,48 €	0
<b>Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V</b>		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Ja	-60
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	kein Haushaltsausgleich	0
<b>Einhaltung des Überschuldungsverbots</b>		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	2.615.193,57 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	2.480.893,57 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
<b>Sonstige finanzielle Risiken</b>		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	kein	0
<b>Weitere Kennzahlen</b>		
Investitionskredite je Einwohner	0,00 €	
Zinsquote	NaN	
Tilgungsquote	NaN	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	NaN	

fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	NaN	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	0,00 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	NaN	
freiwillige Leistungen je Einwohner	59,33 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	3,8%	
Bemerkungen der Kommune	Bilanz für 2021 liegt noch nicht vor (betrifft C1, C2, C3, D4)	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
<b>GESAMTPUNKTZAHL:</b>		<b>-108</b>
<b>LEISTUNGSGRUPPE:</b>	<b>gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit</b>	

Bilanz zum 31.12.2020					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (fd. Nr.)	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	<b>AKTIVA</b>				
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>		<b>3.146.377,03</b>	<b>3.028.854,69</b>	<b>-117.522,34</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		15.416,17	14.290,39	-1.125,78
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		15.416,17	14.290,39	-1.125,78
	11402.01300000 Geleistete Investitionszuschüsse		13.685,71	12.719,66	-966,05
	54100.01310000 Geleistete Investitionszuschüs		1.730,46	1.570,73	-159,73
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen		2.970.746,66	2.854.350,10	-116.396,56
1.2.1	Wald, Forsten		1.545,92	1.545,92	0,00
	11402.02110000 Mischwald		113,96	113,96	0,00
	11402.02120000 Laubwald		1.431,96	1.431,96	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		40.228,69	40.228,69	0,00
	11402.02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland		240,99	240,99	0,00
	11402.02310000 Ackerland		26.661,20	26.661,20	0,00
	11402.02340000 Weideland		558,36	558,36	0,00
	11402.02690000 Sonstige Gewässer		1.820,64	1.820,64	0,00
	11402.02990000 Sonstige unbebaute Grundstücke		410,00	410,00	0,00
	55104.02310000 Ackerland		10.537,50	10.537,50	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.349.109,07	2.310.359,42	-38.749,65
	11402.03110000 Einfamilienhäuser		13.558,08	13.558,08	0,00
	11402.03999000 Sonstige Gebäude		18.706,46	18.138,71	-567,75
	12601.03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtung		113.876,70	111.973,32	-1.903,38
	52200.03120000 Mehrfamilienhäuser		443.388,43	436.063,05	-7.325,38
	55104.03992000 Campingplätze		684.192,57	679.545,35	-4.647,22
	57301.03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen		1.075.386,83	1.051.080,91	-24.305,92
1.2.4	Infrastrukturvermögen		500.774,44	434.572,95	-66.201,49
	12601.04990000 Sonstiges Infrastrukturvermögen (u.a.Bachverrohrung)		44.604,39	40.979,31	-3.625,08
	54100.04824000 Gemeindestraßen		291.528,50	243.995,89	-47.532,61
	54100.04825000 Straßenbegleitgrün		646,00	646,00	0,00
	54100.04832000 Gehwege		34.753,40	29.420,11	-5.333,29
	54100.04834000 Radwege		115.466,71	106.448,79	-9.017,92
	54100.04871000 Straßenbeleuchtung		1.710,61	1.603,70	-106,91
	54100.04931000 Bahnhöfe, Buswarteallen, sonstige Warteallen		3.657,92	3.315,23	-342,69
	55201.04927000 Anlagen zur Grundwasserregulierung		21,00	21,00	0,00
	57301.04432000 Leitungsnetz und Hausanschlüsse		1.825,31	1.825,31	0,00
	57301.04839000 Sonstige Wege		6.560,60	6.317,61	-242,99
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		68.650,16	57.278,48	-11.371,68
	12601.07250000 Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes		33,32	0,00	-33,32
	55101.07240000 Technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur		163,35	54,45	-108,90
	55101.07390000 Sonstige Betriebsvorrichtungen		5.772,79	5.137,25	-635,54
	57301.07390000 Sonstige Betriebsvorrichtungen		62.680,70	52.086,78	-10.593,92
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		10.438,38	10.364,64	-73,74
	12601.08214000 Brand- und Katastrophenschutz		10.208,79	10.208,79	0,00
	12601.08224000 Hardware und EDV- technische Ausstattung		209,28	155,85	-53,43
	12601.08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände		20,31	0,00	-20,31
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen		160.214,20	160.214,20	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		142.264,93	142.264,93	0,00
	62606.10120000 Anteile an verbundenen Unternehmen- Nichtbörsennotierte Anteile		142.264,93	142.264,93	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		17.949,27	17.949,27	0,00
	11100.12310000 Zweckverbände		1,00	1,00	0,00
	12601.12310000 Zweckverbände		1,00	1,00	0,00
	62604.12310000 Zweckverbände		17.947,27	17.947,27	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00

Bilanz zum 31.12.2020					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>		<b>91.234,55</b>	<b>308.704,31</b>	<b>217.469,76</b>
2.1	Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		91.234,55	308.704,31	217.469,76
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		2.241,10	767,21	-1.473,89
	55101.15559000 Sonstige ö./r. Forderungen gegen den privaten Bereich- Sonstiger privater Bereich		0,00	800,00	800,00
	55101.21100015 PWB ö.-r.Fordg., sonst.ö.-r.F.		0,00	-40,00	-40,00
	55201.15159000 Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich gegen den sonstigen privaten Bereich		30,14	1,12	-29,02
	55201.21100011 PWB ö.-r.Fordg., Gebühren		-1,51	-0,06	1,45
	57301.15451000 Transferforderungen gegen den privaten Bereich- private Unternehmen		120,00	0,00	-120,00
	57301.21100014 PWB, ö.-r. Fordg., Fordg. aus Transferleistungen		-6,00	0,00	6,00
	61100.15359200 Forderungen Grundsteuer B		1.900,87	6,47	-1.894,40
	61100.15359400 Forderungen Hundesteuer		33,33	-10,00	-43,33
	61100.15359499 Steuerfordg., Umb. Negativbetr Hundesteuer		0,00	10,00	10,00
	61100.15359700 Gemeindeanteil an der Gemeinschaftsteuer		261,01	-2.745,68	-3.006,69
	61100.15359799 Gemeinschaftsst., Umb.Negativ- betrag		0,00	2.745,68	2.745,68
	61100.21100013 PWB ö.-r.Fordg., Steuern		-96,74	-0,32	96,42
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		86.772,54	82.616,64	-4.155,90
	11402.16593000 Ackerpacht		0,00	318,00	318,00
	11402.21100020 PWB privatrechtl. Fordg.		0,00	-15,90	-15,90
	12601.16590000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		2,45	372,31	369,86
	12601.21100020 PWB privatrechtl. Fordg.		0,00	-18,55	-18,55
	28101.16590000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		1.550,00	0,00	-1.550,00
	28101.21100020 PWB privatrechtl. Fordg.		-77,50	0,00	77,50
	52200.16590000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		18.186,62	18.135,45	-51,17
	52200.16591000 Forderungen Mieten und Pachten		44.730,06	42.853,18	-1.876,88
	52200.21100020 PWB privatrechtl. Fordg.		-3.145,84	-3.049,43	96,41
	54000.16900000 Forderungen aus L. u. L. gegen Sonstige		2.322,00	2.116,00	-206,00
	54100.16590000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		0,00	729,80	729,80
	57301.16590000 Forderungen aus L. u. L. gegen den privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		10.751,29	8.958,54	-1.792,75
	57301.16591000 Forderungen Mieten und Pachten		13.674,76	13.331,76	-343,00
	57301.21100020 PWB privatrechtl. Fordg.		-1.221,30	-1.114,52	106,78
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	632,70	632,70
	55103.15510000 Sonstige ö./r. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	666,00	666,00
	55103.21100030 PWB Fordg. gegen verbundene Unternehmen		0,00	-33,30	-33,30
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		2.220,91	224.687,76	222.466,85
2.2.6.1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	222.441,27	222.441,27
	11100.17431002 MSK 110114400		0,00	-17.553,24	-17.553,24
	11100.17431004 MSK 110080319		0,00	-3.030,36	-3.030,36
	11100.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	-2.190,19	-2.190,19
	11402.17431002 MSK 110114400		0,00	3.475,03	3.475,03
	11402.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	517,28	517,28
	11600.17431001 Barkasse		0,00	13.748,21	13.748,21
	11600.17431002 MSK 110114400		0,00	10.776,22	10.776,22
	11600.17431003 Raiba 1009320		0,00	181.594,30	181.594,30
	11600.17431004 MSK 110080319		0,00	-80.919,50	-80.919,50
	11600.17431010 MSK/Bußgeld 110110595		0,00	27,27	27,27
	11600.17431011 MSK/Vollstreckung 110000250		0,00	6.408,83	6.408,83
	11600.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	-141.102,19	-141.102,19
	12601.17431002 MSK 110114400		0,00	-20.866,15	-20.866,15
	12601.17431004 MSK 110080319		0,00	-231,80	-231,80
	12601.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	-232,47	-232,47

Bilanz zum 31.12.2020					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	21102.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	-11.824,05	-11.824,05
	21502.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	-18.294,50	-18.294,50
	28101.17431002 MSK 110114400		0,00	-290,69	-290,69
	28101.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	1.545,29	1.545,29
	36100.17431002 MSK 110114400		0,00	-50.465,21	-50.465,21
	36100.17431004 MSK 110080319		0,00	-4.181,24	-4.181,24
	51101.17431002 MSK 110114400		0,00	-4.995,40	-4.995,40
	51101.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	4.400,00	4.400,00
	52200.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	32.215,82	32.215,82
	54000.17431002 MSK 110114400		0,00	11.699,15	11.699,15
	54100.17431002 MSK 110114400		0,00	9.557,69	9.557,69
	54100.17431004 MSK 110080319		0,00	-163,00	-163,00
	54100.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	558,14	558,14
	54500.17431002 MSK 110114400		0,00	-3.064,40	-3.064,40
	55101.17431002 MSK 110114400		0,00	24.892,35	24.892,35
	55101.17431004 MSK 110080319		0,00	-27.421,44	-27.421,44
	55101.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	-2.627,73	-2.627,73
	55103.17431002 MSK 110114400		0,00	-666,00	-666,00
	55104.17431002 MSK 110114400		0,00	19.116,04	19.116,04
	55104.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	-1.411,00	-1.411,00
	55201.17431002 MSK 110114400		0,00	-67,74	-67,74
	55201.17431003 Raiba 1009320		0,00	237,94	237,94
	55201.17431004 MSK 110080319		0,00	6,78	6,78
	55201.17431011 MSK/Vollstreckung 110000250		0,00	49,67	49,67
	55201.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	-2,50	-2,50
	57301.17431002 MSK 110114400		0,00	-1.312,13	-1.312,13
	57301.17431011 MSK/Vollstreckung 110000250		0,00	120,00	120,00
	57301.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	4.329,14	4.329,14
	61100.17431002 MSK 110114400		0,00	137.288,83	137.288,83
	61100.17431003 Raiba 1009320		0,00	14.750,15	14.750,15
	61100.17431004 MSK 110080319		0,00	303,53	303,53
	61100.17431011 MSK/Vollstreckung 110000250		0,00	86,85	86,85
	61100.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		0,00	133.944,33	133.944,33
	62604.17431002 MSK 110114400		0,00	3.705,36	3.705,36
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		2.220,91	2.246,49	25,58
	55101.15441000 Transferforderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		2.220,91	2.246,49	25,58
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Aktive latente Steuern</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bilanzsumme</b>		<b>3.237.611,58</b>	<b>3.337.559,00</b>	<b>99.947,42</b>

Bilanz zum 31.12.2020					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	<b>PASSIVA</b>				
<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>		<b>2.754.038,12</b>	<b>2.880.702,57</b>	<b>126.664,45</b>
1.1	Kapitalrücklage		3.161.915,51	3.161.915,51	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		3.161.915,51	3.161.915,51	0,00
	61200.20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		3.161.915,51	3.161.915,51	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage		0,00	97.509,00	97.509,00
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	97.509,00	97.509,00
	61100.20310000 Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	97.509,00	97.509,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		-407.877,39	-407.877,39	0,00
	11600.20400000 Ergebnisvortrag		-407.877,39	-407.877,39	0,00
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		0,00	29.155,45	29.155,45
	11100.50130000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Rats-/ Vertretungs- und Ausschussmitglieder		0,00	-6.440,00	-6.440,00
	11100.50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Ehrenamtlich Tätige		0,00	-298,23	-298,23
	11100.56251300 Erstellung Quartierkonzept		0,00	-14.617,81	-14.617,81
	11100.56341000 Post- und Fernmeldegebühren		0,00	-232,92	-232,92
	11100.56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen		0,00	-257,07	-257,07
	11100.56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		0,00	-472,20	-472,20
	11100.56430000 Sonstige Beiträge		0,00	-215,56	-215,56
	11402.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Sonderposten aus Zuweisungen		0,00	929,25	929,25
	11402.44112000 Mieten und Pachten - Garagen		0,00	1.683,40	1.683,40
	11402.44113000 Pachten Landwirtschaftliche Flächen		0,00	2.554,94	2.554,94
	11402.44115000 Jagdpacht		0,00	71,97	71,97
	11402.53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	-567,75	-567,75
	11402.53800000 Abschreibungen auf Maschinen u techn. Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-966,05	-966,05
	11402.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen		0,00	-15,90	-15,90
	11600.46228000 Verspätungszuschlag		0,00	25,00	25,00
	11600.46296000 sonstige lfd. Erträge Guthaben PK		0,00	11,79	11,79
	12601.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Sonderposten aus Zuweisungen		0,00	1.967,15	1.967,15
	12601.46291000 Sonstige Erträge / Spenden		0,00	370,95	370,95
	12601.46292000 Sonstige laufende Erträge		0,00	1,36	1,36
	12601.50190000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Sonstige		0,00	-2.933,46	-2.933,46
	12601.52210000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		0,00	-990,24	-990,24
	12601.52311000 Unterhaltung der Grundstücke		0,00	-9.119,57	-9.119,57
	12601.52351000 Haltung von Fahrzeugen		0,00	-518,54	-518,54
	12601.52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-562,57	-562,57
	12601.52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	-704,22	-704,22
	12601.53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	-1.903,38	-1.903,38
	12601.53800000 Abschreibungen auf Maschinen u techn. Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-107,06	-107,06
	12601.53900000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen		0,00	-3.625,08	-3.625,08
	12601.56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		0,00	-1.204,72	-1.204,72
	12601.56341000 Post- und Fernmeldegebühren		0,00	-509,08	-509,08
	12601.56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen		0,00	-59,00	-59,00
	12601.56411000 Gebäudeversicherungen		0,00	-104,60	-104,60
	12601.56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		0,00	-759,80	-759,80
	12601.56419000 Sonstige Versicherungen		0,00	-66,51	-66,51
	12601.56430000 Sonstige Beiträge		0,00	-1.901,04	-1.901,04
	12601.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen		0,00	-18,55	-18,55
	21102.52543100 Schullastenausgleich Grundschule		0,00	-11.824,05	-11.824,05
	21502.52543200 Schullastenausgleich Realschule		0,00	-18.294,50	-18.294,50
	28101.46611200 Ertrag PWB		0,00	77,50	77,50
	28101.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen -Senioren-		0,00	-275,60	-275,60
	28101.52921000 Veranstaltungen Senioren		0,00	-385,24	-385,24
	36100.54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich		0,00	-49.476,57	-49.476,57
	51101.46292000 Sonstige laufende Erträge		0,00	4.400,00	4.400,00
	51101.56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		0,00	-4.995,40	-4.995,40
	52200.44111000 Mieten und Pachten		0,00	37.567,65	37.567,65
	52200.44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	18.135,45	18.135,45

Bilanz zum 31.12.2020					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	52200.46611200 Ertrag PWB		0,00	3.145,84	3.145,84
	52200.52210000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		0,00	-14.946,63	-14.946,63
	52200.52311000 Unterhaltung der Grundstücke		0,00	-9.240,92	-9.240,92
	52200.52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		0,00	-3.257,10	-3.257,10
	52200.53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	-7.325,38	-7.325,38
	52200.56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen		0,00	-35,66	-35,66
	52200.56419000 Sonstige Versicherungen		0,00	-681,75	-681,75
	52200.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen		0,00	-3.049,43	-3.049,43
	54000.46250000 Konzessionsabgaben		0,00	11.493,15	11.493,15
	54100.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Sonderposten aus Zuweisungen		0,00	22.307,90	22.307,90
	54100.46292000 Sonstige laufende Erträge		0,00	1.287,94	1.287,94
	54100.52260000 Stromkosten		0,00	-1.630,00	-1.630,00
	54100.52338100 Straßenunterhaltung und -beleuchtung		0,00	-2.219,68	-2.219,68
	54100.52339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens		0,00	-7.815,33	-7.815,33
	54100.53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	-159,73	-159,73
	54100.53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		0,00	-62.333,42	-62.333,42
	54500.52338300 Winterdienst		0,00	-3.064,40	-3.064,40
	55101.41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0,00	26.832,69	26.832,69
	55101.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Sonderposten aus Zuweisungen		0,00	693,21	693,21
	55101.46291000 Sonstige Erträge / Spenden		0,00	800,00	800,00
	55101.50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer		0,00	-24.679,04	-24.679,04
	55101.50320000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		0,00	-896,48	-896,48
	55101.50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung		0,00	-4.734,63	-4.734,63
	55101.50450000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Bufdi		0,00	-71,06	-71,06
	55101.52311000 Unterhaltung der Grundstücke		0,00	-177,31	-177,31
	55101.52351000 Haltung von Fahrzeugen		0,00	-876,34	-876,34
	55101.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial		0,00	-490,12	-490,12
	55101.53800000 Abschreibungen auf Maschinen u techn. Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-744,44	-744,44
	55101.56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		0,00	-29,06	-29,06
	55101.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen		0,00	-40,00	-40,00
	55103.44210000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen		0,00	666,00	666,00
	55103.56259000 Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		0,00	-666,00	-666,00
	55103.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen		0,00	-33,30	-33,30
	55104.44111000 Mieten und Pachten		0,00	22.000,00	22.000,00
	55104.46410000 Sonstige Steuererstattungen		0,00	357,97	357,97
	55104.53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	-4.647,22	-4.647,22
	55104.56259000 Sonstige Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		0,00	-1.646,79	-1.646,79
	55104.56710000 Gewerbesteuer		0,00	-1.411,00	-1.411,00
	55104.56890000 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen		0,00	-1.595,14	-1.595,14
	55201.43229000 Sonstige Entgelte		0,00	12.837,18	12.837,18
	55201.46611200 Ertrag PWB		0,00	1,51	1,51
	55201.56430000 Sonstige Beiträge		0,00	-12.642,05	-12.642,05
	55201.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen		0,00	-0,06	-0,06
	57301.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Sonderposten aus Zuweisungen		0,00	10.976,56	10.976,56
	57301.43229000 Sonstige Entgelte Nutzungsentgelt Gemeindesaal		0,00	355,00	355,00
	57301.44111000 Mieten und Pachten		0,00	13.331,76	13.331,76
	57301.44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	8.958,54	8.958,54
	57301.46611200 Ertrag PWB		0,00	1.227,30	1.227,30
	57301.52210000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		0,00	-17.181,37	-17.181,37
	57301.52311000 Unterhaltung der Grundstücke		0,00	-2.388,54	-2.388,54
	57301.52381000 Geringwertige Geräte und Ausstattung und Gebrauchsgegenstände		0,00	-192,80	-192,80
	57301.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial Reinigungsmittel		0,00	-200,57	-200,57
	57301.52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		0,00	-1.282,14	-1.282,14
	57301.53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	-24.305,92	-24.305,92
	57301.53800000 Abschreibungen auf Maschinen u techn. Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	-10.593,92	-10.593,92
	57301.53900000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen		0,00	-242,99	-242,99
	57301.56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen		0,00	-11,38	-11,38

Bilanz zum 31.12.2020					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	57301.56419000 Sonstige Versicherungen		0,00	-1.196,56	-1.196,56
	57301.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen		0,00	-1.114,52	-1.114,52
	61100.40110000 Grundsteuer A		0,00	7.494,00	7.494,00
	61100.40120000 Grundsteuer B		0,00	28.561,91	28.561,91
	61100.40131000 Gewerbesteuerzahlungen		0,00	104.826,74	104.826,74
	61100.40210000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		0,00	85.899,23	85.899,23
	61100.40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		0,00	13.247,75	13.247,75
	61100.40320000 Hundesteuer		0,00	1.184,58	1.184,58
	61100.41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land		0,00	194.686,43	194.686,43
	61100.41212000 Fehlbetragszuweisung Konsolidierungshilfen n.§ 27 FAG M/V		0,00	9.637,55	9.637,55
	61100.41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		0,00	10.353,00	10.353,00
	61100.46611200 Ertrag PWB		0,00	96,74	96,74
	61100.47920000 Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		0,00	-414,75	-414,75
	61100.54310000 Gewerbesteuerumlage		0,00	-11.465,46	-11.465,46
	61100.54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		0,00	-125.487,30	-125.487,30
	61100.54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		0,00	-59.621,37	-59.621,37
	61100.56552000 Pauschalwertberichtigung zu Forderungen		0,00	-0,32	-0,32
	61100.57910000 Sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)		0,00	-126,25	-126,25
	61100.59300000 Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	-97.509,00	-97.509,00
	61200.49230000 Entnahme aus der zweckgebunden Kapitalrücklage aus Zuweisung n nach §§ 23, 24 FAG M-V		0,00	23.290,10	23.290,10
	62604.47800000 Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens		0,00	3.705,36	3.705,36
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>		<b>417.092,27</b>	<b>399.664,79</b>	<b>-17.427,48</b>
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		417.092,27	399.664,79	-17.427,48
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		417.092,27	380.218,20	-36.874,07
	11402.23142000 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		12.420,65	11.543,90	-876,75
	11402.23143000 Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV		1.360,63	1.308,13	-52,50
	12601.23142000 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		37.025,64	35.650,27	-1.375,37
	12601.23143000 Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV		3.363,49	2.771,71	-591,78
	54100.23142000 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom Land		95.409,28	77.120,69	-18.288,59
	54100.23143000 Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV		43.961,04	39.941,73	-4.019,31
	55101.23159000 Sonderposten aus Investitionszuwendungen vom privaten Bereich- sonstiger privater Bereich		6.296,65	5.603,44	-693,21
	57301.23143000 Sonderposten aus Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV		217.254,89	206.278,33	-10.976,56
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	19.446,59	19.446,59
	54100.23320002 Anzahlg. auf SoPo a. Beiträgen pausch.Ausgleich f.d.Wegfall Straßenbaubeiträgen		0,00	19.446,59	19.446,59
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		<b>66.481,19</b>	<b>57.191,64</b>	<b>-9.289,55</b>
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.2.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen vom Land für Investitionen		0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		48.078,39	51.583,58	3.505,19
	12601.35511000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		2.037,41	137,89	-1.899,52
	28101.35511000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		19,80	385,24	365,44
	52200.35511000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		25.373,33	28.126,40	2.753,07
	52200.35599000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber dem sonstigen privaten Bereich Sonstige		42,00	35,66	-6,34
	54100.35511000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten		244,05	1.857,16	1.613,11

Bilanz zum 31.12.2020					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	Unternehmen				
	55101.35511000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		9,89	0,00	-9,89
	57301.35511000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber privaten Unternehmen		19.041,44	19.747,71	706,27
	57301.35599000 Verbindlichkeiten aus L. u. L. gegenüber dem sonstigen privaten Bereich Sonstige		1.310,47	1.293,52	-16,95
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		5.169,88	0,00	-5.169,88
	36100.36910000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich		5.169,88	0,00	-5.169,88
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen		0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		9.793,16	1.048,91	-8.744,25
4.10.1	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		8.107,36	0,00	-8.107,36
	11600.17431001 Barkasse		-13.273,21	0,00	13.273,21
	11600.17431002 MSK 110114400		36.324,04	0,00	-36.324,04
	11600.17431003 Raiba 1009320		-181.484,79	0,00	181.484,79
	11600.17431004 MSK 110080319		75.304,57	0,00	-75.304,57
	11600.17431010 MSK/Bußgeld 110110595		-7,27	0,00	7,27
	11600.17431011 MSK/Vollstreckung 110000250		-6.408,83	0,00	6.408,83
	11600.17431990 Verrechnung lfd. Jahr		97.652,85	0,00	-97.652,85
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		1.685,80	1.048,91	-636,89
	61100.37429000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land- Sonstige		1.685,80	1.048,91	-636,89
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		3.439,76	4.559,15	1.119,39
	11100.37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sonstigen		240,00	0,00	-240,00
	11600.37950000 Ungeklärte Zahlungseingänge		98,97	42,07	-56,90
	11600.37971100 Lohnsteuer		1.502,79	913,40	-589,39
	11600.37991045 Spenden- u. Sponsorengelder		1.550,00	800,00	-750,00
	61100.37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen		48,00	48,00	0,00
	61100.37630099 Verbindlichk., Umb. Negativbe- trag Forderungen		0,00	2.755,68	2.755,68
<b>5</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Passive latente Steuern</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bilanzsumme</b>		<b>3.237.611,58</b>	<b>3.337.559,00</b>	<b>99.947,42</b>

# **Müritz-Camp GmbH Gotthun**

**Gotthun**

Prüfung des

Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018

und des

Lageberichts für das Geschäftsjahr 2018

**Elektronisches Original**

40549-18K

<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>Seite</b>
A. Prüfungsauftrag	4
B. Grundsätzliche Feststellungen	6
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	6
II. Feststellungen gemäß § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB i.V.m. § 14 Abs. KPG	6
1. Entwicklungsbeeinträchtigende und/oder bestandsgefährdende Tatsachen	6
2. Unrichtigkeiten oder Verstöße gegen Gesetz und Gesellschaftsvertrag	7
C. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen	8
D. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	9
E. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	12
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	12
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	12
2. Jahresabschluss	12
3. Lagebericht	13
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	13
1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	13
2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen	13
3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	14
4. Aufgliederungen und Erläuterungen der Jahresabschlussposten	14
F. Wirtschaftliche Verhältnisse	15
I. Vermögens- und Finanzlage	15
1. Vermögenslage	15
2. Finanzlage	17
II. Ertragslage	18
III. Wirtschaftsplan	18

G. Feststellungen aus der Erweiterung des Prüfungsauftrages um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 13 Abs. 3 Kommunalprüfungsgesetz M-V i. V. m. § 53 HGrG	21
H. Sonstige Feststellungen	22
I. Sachverhalte mit einigem Gewicht	22
II. Überschuldung und drohende Zahlungsunfähigkeit	22
III. Bereichsrechnungen	22
IV. Bürgschaften, Garantien und sonstige Gewährleistungen	22
V. Eigenkapital	22
VI. Verbindlichkeiten	22
VII. Derivative Geschäfte	22
VIII. Beihilfen	23
IX. Vergaberecht und Ausschreibungsverfahren	23
X. Betriebsführungs- und Geschäftsbesorgungsverträge	23
XI. Erklärungen der Mitglieder des Aufsichtsorgans zu Geschäftsbeziehungen mit der prüfungspflichtigen Einrichtung	23
I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	24
J. Schlussbemerkung	29

## **Anlagen**

1	Jahresabschluss zum 31.12.2018
2	Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018
3	Aufgliederung und Erläuterung der Jahresabschlussposten
4	Rechtliche Verhältnisse
5	Bilanzanalyse zum 31.12.2018
6	Kapitalflussrechnung
7	Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG

Abkürzungsverzeichnis

Allgemeine Auftragsbedingungen

## A. Prüfungsauftrag

- 1 Mit Vertrag vom 7.9.2018 hat uns der Landesrechnungshof Mecklenburg-Vorpommern beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 und den Lagebericht des Geschäftsjahres vom 1.1. bis 31.12.2018 für die

**Müritz-Camp GmbH Gotthun,**

**Gotthun**

- im Folgenden Müritz-Camp oder Gesellschaft genannt -

zu prüfen.

- 2 Die Beauftragung erfolgte nach Anhörung gemäß § 13 Abs. 2 KPG M-V in Abstimmung mit der Gesellschaft durch den LRH M-V im Namen und für Rechnung der Gesellschaft nach § 11 Abs. 1 Satz 2 KPG M-V unter Zugrundelegung des KPG M-V in Verbindung mit dem Grundwerk des LRH M-V.
- 3 Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB, die gemäß § 9 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrags den Jahresabschluss und den Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des HGB aufstellt. Dieser Bericht und der Bestätigungsvermerk sind daher an die Gesellschaft gerichtet. Die Prüfungspflicht ergibt sich aus § 9 Abs. 3 des Gesellschaftsvertrags in Verbindung mit § 11 Abs. 1 KPG M-V.
- 4 Die Prüfung und Berichterstattung erfolgt unter Beachtung des Rundschreibens des LRH M-V vom 18.12.2020 i.V.m. dem Grundwerk 2021. In Übereinstimmung mit diesen Regelungen haben wir die Berichtsgliederung unter Beachtung von IDW PS 450 und IDW PH 9.450.1 vorgenommen. Nach § 13 Abs. 3 KPG M-V erstreckte sich die Prüfung auch auf die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und die wirtschaftlichen Verhältnisse; dementsprechend waren die Vorschriften des § 53 HGrG zu beachten. Für die Prüfung und Berichterstattung nach § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG haben wir den Fragenkatalog nach IDW PS 720 verwendet. Wir verweisen auf unsere Berichterstattung in Anlage 7. Den Bestätigungsvermerk erteilen wir gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V unter Beachtung des IDW PH 9.400.3 inhaltlich i.S. der Regelung des § 322 HGB.
- 5 Der LRH M-V hat im Grundwerk 2021 Prüfungsschwerpunkte für die Prüfungen der Jahresabschlüsse bestimmt. Über die Ergebnisse dieser Prüfungsschwerpunkte erstatten wir in Kapitel H Bericht.

- 6 Auf Bitte des LRH M-V haben wir zur Vorbereitung unserer Beauftragung als Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr vom 1.1 bis zum 31.12.2018 am 14.10.2018 eine Erklärung nach Ziffer 7.2.1 des Deutschen Corporate Governance Kodex über unsere Unabhängigkeit abgegeben. Darin haben wir auch ausgeführt, in welchem Umfang Leistungen für die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2018 erbracht beziehungsweise vertraglich vereinbart wurden.
- 7 Dem uns erteilten Prüfungsauftrag standen keine Ausschlussgründe nach § 319 und § 319b HGB, §§ 49 und 53 WPO sowie §§ 20 ff. der Berufssatzung entgegen; wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB bei unserer Prüfung die anzuwendenden Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet zu haben.
- 8 Der vorliegende Prüfungsbericht wurde unter Beachtung von § 321 HGB und dem dazu ergangenen Prüfungsstandard IDW PS 450 (Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen) und IDW PS 720 (Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) erstellt.
- 9 Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz (Anlage 1), Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 1) und Anhang (Anlage 1), sowie den geprüften Lagebericht (Anlage 2) beigelegt.
- 10 Dieser Prüfungsbericht ist ausschließlich an die Gesellschaft gerichtet.
- 11 Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, sind die als Anlage beigelegten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1.1.2017 maßgebend.
- 12 Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

## B. Grundsätzliche Feststellungen

### I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

13 Der Geschäftsführer hat den Jahresabschluss unter der Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufgestellt. Folgende Kernaussagen zur wirtschaftlichen Lage im Jahresabschluss und im Lagebericht durch den gesetzlichen Vertreter werden nachfolgend wiedergegeben:

14 Das Geschäftsjahr 2018 liegt ertragsmäßig wieder über den Erwartungen. Der Jahresgewinn mit einer Größe von € 75.358,42 ist zwar noch nicht das Niveau des Jahres 2016 erreicht, jedoch sind die Umsätze besonders bei den Saisoncampern deutlich gewachsen.

Insgesamt muss der erneut instabile Wetterverlauf in der Saison erwähnt werden. Es ist unmöglich hier langfristig zu planen oder Ausgleich zu schaffen.

Im Jahr 2019 wird mit einem Umsatz in der Bandbreite von T€ 500,0 - T€ 600,0 und einem Jahresergebnis in der Bandbreite von T€ 30,0 - T€ 40,0 gerechnet.

15 Nach dem **Ergebnis unserer Prüfung** ist die Darstellung der Lage der Gesellschaft in Jahresabschluss und Lagebericht durch den Geschäftsführer aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse zutreffend. Auf die zukünftige Entwicklung und deren wesentliche Chancen und Risiken ist eingegangen worden. Die uns vorgelegten Planungsrechnungen erscheinen aus heutiger Sicht und unter Beachtung gegebener Beurteilungsspielräume plausibel.

Ergänzend verweisen wir zur Lagebeurteilung auf unsere Ausführungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

### II. Feststellungen gemäß § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB i.V.m. § 14 Abs. KPG

#### 1. Entwicklungsbeeinträchtigende und/oder bestandsgefährdende Tatsachen

16 Gemäß den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450) besteht eine Berichtspflicht über entwicklungsbeeinträchtigende Tatsachen oder Unregelmäßigkeiten nur, wenn der Abschlussprüfer bei ordnungsgemäßer Durchführung der Abschlussprüfung nach § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB berichtspflichtige Tatsachen festgestellt hat.

17 Gemäß dem Grundwerk 2021 sind gegebenenfalls Negativmeldungen abzugeben, sofern keine berichtspflichtigen Tatsachen festgestellt wurden.

18 Entwicklungsbeeinträchtigende oder bestandsgefährdende Tatsachen haben wir während unserer Prüfung nicht erkannt.

## **2. Unrichtigkeiten oder Verstöße gegen Gesetz und Gesellschaftsvertrag**

- 19 Die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2017 erfolgte nicht innerhalb der gesetzlichen Frist gemäß § 42a Abs. 2 GmbHG.
- 20 Die Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 erfolgte in Abweichung zu § 264 Abs. 1 HGB nach Ablauf der gesetzlichen Frist.
- 21 Hinsichtlich des Wirtschaftsplans 2018 liegt kein Beschluss der Gemeindevertretung gem. § 9 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrags vor.
- 22 Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 wurde am 24.1.2020 und damit vor Abschluss der Jahresabschlussprüfung durch die Gesellschafterversammlung festgestellt. Zudem wurde der ungeprüfte Jahresabschluss am 14.2.2020 im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht.

## **C. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen**

- 23 Hinsichtlich der rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Grundlagen verweisen wir darüber hinaus auf unsere Ausführungen in Anlage 4 zu diesem Bericht.

## D. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

- 24 Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 317 HGB in Verbindung mit §§ 11 ff. KPG M-V die Buchführung, den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und den Lagebericht auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages sowie der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung geprüft.
- 25 Die Prüfung erstreckte sich ferner gem. § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG auf die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und die Feststellung der wirtschaftlichen Verhältnisse.
- 26 Der Geschäftsführer trägt die Verantwortung für die Rechnungslegung und die gegenüber uns als Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und den gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.
- 27 Bei der Prüfung wurden darüber hinaus auch die landesrechtlichen Vorschriften in der jeweils gültigen Fassung beachtet.
- 28 Darüber hinaus weisen wir darauf hin, dass die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften nur insoweit zu den Aufgaben der Abschlussprüfung gehört, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben.
- 29 Die Prüfung umfasst in der Regel nicht die Vornahme von Einzeluntersuchungen zur Aufdeckung von unerlaubten Handlungen und sonstigen Unregelmäßigkeiten, es sei denn, dass sich bei Durchführung der Prüfung im nachfolgend beschriebenen Umfang dazu Anlass ergibt. Im Verlauf unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, die besondere Untersuchungen in dieser Hinsicht erforderlich gemacht hätten.
- 30 Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 23.10.2020 versehene Jahresabschluss der Gesellschaft zum 31.12.2017, der vorab in der Gesellschafterversammlung am 10.1.2019 festgestellt wurde.
- 31 Die Prüfung wurde von Januar bis 3.9.2021 (mit Unterbrechungen) durch Herrn Thieme durchgeführt. Die Fertigstellung des Berichtes erfolgte anschließend in unseren Büroräumen.
- 32 Bei der Durchführung unserer Prüfung haben wir die Vorschriften der §§ 11 ff. KPG M-V beachtet. Die Prüfung haben wir nach den §§ 316 ff. HGB sowie den deutschen Grundsätzen des wirtschaftsprüfenden Berufs unter Beachtung der Verlautbarungen und Prüfungsstandards des Instituts der Wirtschaftsprüfer vorgenommen.

- 33 Aufgrund der Unternehmensgröße und des Geschäftsumfangs haben wir aus Gründen der Wirtschaftlichkeit auf eine Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems auf Aussageebene verzichtet. Zur Erlangung einer hinreichenden Sicherheit für unsere Prüfungsaussagen haben wir überwiegend aussagebezogene Prüfungshandlungen durchgeführt. In unwesentlichen Prüffeldern wurden die Prüfungshandlungen weitestgehend auf analytische Prüfungshandlungen beschränkt. In wesentlichen Prüffeldern wurden - zusätzlich zu analytischen Prüfungshandlungen - Einzelfallprüfungen auf Basis von bewussten Auswahlverfahren bzw. unter Heranziehung von Stichprobenverfahren durchgeführt. Eine Beurteilung des internen Kontrollsystems haben wir nur insoweit vorgenommen, als dies zur Bestimmung des Risikos wesentlicher Fehler in der Rechnungslegung erforderlich war.
- 34 Gegenstand unserer Prüfungshandlungen im Rahmen der Prüfung des Lageberichts waren die Vollständigkeit und die Plausibilität der Angaben. Bei prognostischen Angaben haben wir uns von der Zuverlässigkeit und Funktionsfähigkeit des relevanten unternehmensinternen Planungssystems überzeugt sowie die der Prognose zugrunde liegenden Annahmen auf Vollständigkeit und Plausibilität geprüft. Wir haben die Angaben im Lagebericht unter Berücksichtigung unserer Erkenntnisse, die wir während der Abschlussprüfung gewonnen haben, dahingehend beurteilt, ob sie in allen wesentlichen Belangen in Einklang mit dem Jahresabschluss stehen, den gesetzlichen Vorschriften entsprechen, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermitteln und die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend darstellen.
- 35 Art, Umfang und zeitlichen Ablauf der einzelnen Prüfungshandlungen sowie den Einsatz von Mitarbeitern haben wir unter Berücksichtigung unserer Risikoeinschätzung sowie der Wesentlichkeit bestimmt.
- 36 Prüfungsschwerpunkte im Sinne einer jährlich wechselnden, besonders intensiven Prüfung einzelner Teilbereiche und einer weniger intensiven Prüfung anderer Teilbereiche werden entsprechend unserer Risikoeinschätzung im Rahmen der Prüfungsstrategie gebildet.
- Bei dieser Prüfung haben wir als Schwerpunkt die Umsatzerlöse festgelegt. Unsere Schwerpunktprüfung ergab keine Beanstandungen.
- 37 Saldenbestätigungen als Bestandsnachweise für Forderungen und Verbindlichkeiten wurden von uns im Berichtsjahr nicht eingeholt. Wir haben uns jedoch durch alternative Prüfungshandlungen vom Bestehen und der Vollständigkeit der ausgewiesenen Forderungen und Verbindlichkeiten überzeugt.
- 38 Bankbestätigungen von Kreditinstituten, mit denen die Gesellschaft im Berichtsjahr in Geschäftsverbindung stand, wurden von uns aufgrund des fortgeschrittenen Prüfungszeitpunkts nicht eingeholt. Alternativ haben wir uns durch die Durchsicht der Kontoauszüge ein Bild über die Richtigkeit gemacht.
- 39 Bestätigungen der für die Gesellschaft tätigen Rechtsanwaltskanzleien zu allen bestehenden offenen Rechtsstreitigkeiten haben wir nicht angefordert.

- 40 Zu den steuerlichen Verhältnissen haben wir den Steuerberater befragt und die Steuerunterlagen der Gesellschaft eingesehen.
- 41 Das eingesetzte IT-gestützte Rechnungslegungssystem wurde daraufhin geprüft, ob es den gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich der Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und der IT-Systeme entspricht.
- 42 Alle erbetenen Auskünfte und Nachweise wurden uns erbracht. Eine Vollständigkeitserklärung haben wir zu unseren Unterlagen genommen.

## **E. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung**

### **I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung**

43 Wir haben im Ergebnis unserer Prüfung festgestellt, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen sowie der Jahresabschluss und der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags entsprechen.

#### **1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen**

- 44 Das von der Gesellschaft eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem sieht dem Geschäftszweck und -umfang angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor.
- 45 Nach dem Ergebnis unserer Prüfung ist die Buchung der Geschäftsvorfälle vollständig, fortlaufend und zeitgerecht erfolgt. Der Kontenplan ist ausreichend gegliedert, die Belege sind übersichtlich und geordnet abgelegt.
- 46 Die Buchhaltung sowie die Jahresabschlusserstellung wurde im Geschäftsjahr 2018 durch die Steuerberatungsgesellschaft Sänger & Partner, Neustrelitz / Röbel durchgeführt.
- 47 Nach dem Ergebnis unserer Prüfung haben sich keine Hinweise ergeben, dass die Sicherheit der für die Zwecke der Rechnungslegung verarbeiteten Daten und der IT-Systeme nicht gewährleistet ist.
- 48 Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen waren ordnungsgemäß.

#### **2. Jahresabschluss**

- 49 Der uns zur Prüfung vorgelegte Jahresabschluss zum 31.12.2018 (Anlage 1) ist zutreffend nach den geltenden Vorschriften des HGB und GmbHG für große Kapitalgesellschaften aufgestellt und ordnungsgemäß aus der Buchführung entwickelt worden. Die einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sind durch Inventarunterlagen sowie durch andere geeignete Unterlagen nachgewiesen.
- 50 Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB. Entsprechend den Regelungen des § 9 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrags wurden der Jahresabschluss und der Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Regelungen aufgestellt.

- 51 Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Bewertungsvorschriften der §§ 252 bis 256a HGB aufgestellt. Die ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags zum Jahresabschluss wurden beachtet.
- 52 Der Anhang enthält die gesetzlich vorgeschriebenen Angaben.

### **3. Lagebericht**

- 53 Unsere Prüfung des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 1.1. bis 31.12.2018 (Anlage 2) hat ergeben, dass der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt.
- 54 Der Lagebericht vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft.

## **II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

### **1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

- 55 Unsere Prüfung hat ergeben, dass § 264 Abs. 2 HGB beachtet wurde und der Jahresabschluss insgesamt, d.h. aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- 56 Zur Begründung unserer Beurteilung nehmen wir auf nachfolgende Erläuterungen zu den wesentlichen Bewertungsgrundlagen sowie auf die Analysen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage Bezug.

### **2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen**

- 57 Für die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden sind die Grundsätze des § 252 HGB sowie die Vorschriften der §§ 253 bis 256a HGB angewandt worden. Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen sind entsprechend den gesetzlichen Vorschriften im Anhang dargestellt.

### **3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen**

- 58 Im Berichtsjahr waren keine sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses zu verzeichnen.

### **4. Aufgliederungen und Erläuterungen der Jahresabschlussposten**

- 59 Zur Aufgliederung und Erläuterungen der Jahresabschlussposten verweisen wir auf Anlage 3 unseres Prüfungsberichts.

## F. Wirtschaftliche Verhältnisse

### I. Vermögens- und Finanzlage

#### 1. Vermögenslage

- 60 Die Vermögenslage, die wir anhand der Posten der Bilanz nach betriebswirtschaftlichen Kriterien geordnet haben, zeigt folgendes Bild:

	31.12.2018		31.12.2017		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
<b>Vermögensstruktur</b>						
Langfristige Investitionen	186,5	26,9	201,0	34,1	-14,5	-7,2
Kurzfristiges Vermögen	<u>507,9</u>	<u>73,1</u>	<u>389,3</u>	<u>65,9</u>	<u>118,6</u>	<u>30,5</u>
<b>Gesamtvermögen/Bilanzsumme</b>	<b><u>694,4</u></b>	<b><u>100,0</u></b>	<b><u>590,3</u></b>	<b><u>100,0</u></b>	<b><u>104,1</u></b>	<b><u>17,6</u></b>

	31.12.2018		31.12.2017		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
<b>Kapitalstruktur</b>						
Eigenkapital	495,4	71,4	419,9	71,1	75,5	18,0
Langfristiges Fremdkapital	65,5	9,4	85,6	14,5	-20,1	-23,5
Sonstiges kurzfristiges Fremdkapital	<u>133,5</u>	<u>19,2</u>	<u>84,8</u>	<u>14,4</u>	<u>48,7</u>	<u>57,4</u>
<b>Gesamtkapital/Bilanzsumme</b>	<b><u>694,4</u></b>	<b><u>100,0</u></b>	<b><u>590,3</u></b>	<b><u>100,0</u></b>	<b><u>104,1</u></b>	<b><u>17,6</u></b>

- 61 Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 104,1 auf T€ 694,4 erhöht.

#### Vermögensstruktur

- 62 Die langfristigen Investitionen verminderten sich aufgrund der planmäßigen Abschreibungen. Die Investitionen werden dadurch nicht sichtbar.

Das kurzfristige Vermögen erhöhte sich insbesondere bei den Flüssigen Mitteln, die Verminderung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wird dadurch nicht sichtbar.

### Kapitalstruktur

- 63 Das Eigenkapital erhöhte sich aufgrund des im Geschäftsjahr 2018 erzielten Jahresüberschusses.

Das langfristige Fremdkapital verminderte sich durch die planmäßigen Tilgungen.

Bei den kurzfristigen Mitteln haben sich insbesondere die sonstigen Verbindlichkeiten erhöht.

- 64 Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Eigenkapitalquote in %	71,4	71,1
Eigenkapital / langfristig gebundenes Vermögen in %	265,6	208,8
Langfristige Mittel / langfristig gebundenes Vermögen in %	300,8	251,4

- 65 Die Liquidität der Müritz-Camp GmbH Gotthun wird zum 31.12.2018 anhand nachfolgender Liquiditätskennziffern verdeutlicht:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Liquidität 1. Grades (in %)		
<u>Flüssige Mittel</u> Kurzfristiges Fremdkapital	651,0	377,1
Liquidität 2. Grades (in %)		
<u>Flüssige Mittel + kurzfristige Forderungen</u> Kurzfristiges Fremdkapital	675,1	454,0
Liquidität 3. Grades (in %)		
<u>Flüssige Mittel + kurzfristige Forderungen + Vorräte</u> Kurzfristiges Fremdkapital	675,1	454,0

### Gesamtaussage

- 66 Zum 31.12.2018 sind die langfristigen Investitionen vollständig mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital finanziert. Darüber hinaus verbleibt eine Kapitalreserve von T€ 374,4.
- 67 Die Vermögenslage der Gesellschaft ist geordnet.

## 2. Finanzlage

68 Die finanzielle Entwicklung des Unternehmens stellen wir vergangenheitsorientiert anhand einer Kapitalflussrechnung auf der Basis des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 (Anlage 6) dar.

69 Die Kapitalflussrechnung weist folgende Daten aus:

	T€	2018 T€	2017 T€
Finanzmittelfonds zum 1.1.		319,4	244,3
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	193,6		41,3
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-2,1		-11,4
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-23,2</u>	<u>168,3</u>	<u>45,2</u>
Finanzmittelfonds zum 31.12.		<u><u>487,7</u></u>	<u><u>319,4</u></u>

70 Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit wurde durch die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit gedeckt. Darüber hinaus erhöhte sich der Finanzmittelfonds.

### Gesamtaussage

71 Die Zahlungsfähigkeit war im Berichtsjahr und zum Prüfungszeitpunkt gegeben.

## II. Ertragslage

- 72 Im Folgenden haben wir die Erträge und Aufwendungen der beiden Geschäftsjahre 2018 und 2017 nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliedert und die wesentlichen Inhalte und Posten und deren Veränderungen erläutert. Sachlich und zeitlich neutrale Erträge und Aufwendungen haben wir im sonstigen Bereich zusammengefasst.

	2018 T€	2017 T€	Veränd. T€
Umsatzerlöse	570,1	524,1	46,0
Materialaufwand	-3,6	-3,8	0,2
Personalaufwand	-196,1	-178,9	-17,2
Abschreibungen	-18,2	-18,2	0,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-266,9</u>	<u>-274,6</u>	<u>7,7</u>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>85,3</b>	<b>48,6</b>	<b>36,7</b>
Kapitaldisposition	-2,0	-1,9	-0,1
Sonstiger Bereich	<u>9,2</u>	<u>-1,2</u>	<u>10,4</u>
<b>Jahresergebnis vor Steuern</b>	<b>92,5</b>	<b>45,5</b>	<b>47,0</b>
Ertragsteuern	-14,8	-7,3	-7,5
Sonstige Steuern	<u>-2,3</u>	<u>-2,3</u>	<u>0,0</u>
<b>Jahresüberschuss</b>	<b><u>75,4</u></b>	<b><u>35,9</u></b>	<b><u>39,5</u></b>

- 73 Das Betriebsergebnis hat sich um T€ 36,7 auf T€ 85,3 erhöht. Ursächlich hierfür sind vor allem die gestiegenen Umsatzerlöse. Das Geschäftsjahr 2018 wurde mit einem Jahresüberschuss von T€ 75,4 abgeschlossen.

- 74 Das Finanzergebnis ergibt sich aus den im Berichtsjahr geleisteten Zinsaufwendungen sowie den erhaltenen Zins- und Beteiligungserträgen.

- 75 Der sonstige Bereich ist insbesondere durch sonstige Erträge geprägt.

## III. Wirtschaftsplan

- 76 Gemäß den § 9 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages ist jährlich ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

## Erfolgsplan

- 77 Der Erfolgsplan soll die voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Geschäftjahres enthalten. Die wesentlichen Abweichungen des Erfolgsplanes von der Gewinn- und Verlustrechnung ist der folgenden Gegenüberstellung zu entnehmen:

	Ist 2017 T€	Plan 2018 T€	Ist 2018 T€	+ / - 2018 T€
Umsatzerlöse	456,0	450,0	502,0	52,0
Sonstige betriebliche Erträge	3,5	6,0	9,2	3,2
Erträge aus Beteiligungen	69,7	56,0	69,7	13,7
Zinserträge	0,2	0,0	0,1	0,1
Betriebserträge	<u>529,4</u>	<u>512,0</u>	<u>581,0</u>	<u>69,0</u>
Materialaufwand	3,8	7,0	3,6	3,4
Personalaufwand	178,9	185,0	196,1	-11,1
Abschreibungen	18,2	14,0	18,3	-4,3
Sonstige betriebliche Aufwendungen	279,4	290,0	266,9	23,1
Zinsaufwand	3,7	0,8	3,6	-2,8
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7,3	8,0	14,8	-6,8
Sonstige Steuern	2,3	2,5	2,3	-0,2
Betriebsaufwand	<u>493,6</u>	<u>507,3</u>	<u>505,6</u>	<u>1,7</u>
Jahresergebnis	<u><u>35,8</u></u>	<u><u>4,7</u></u>	<u><u>75,4</u></u>	<u><u>70,5</u></u>

- 78 Wir weisen daraufhin, dass die Darstellung der Erträge aus Beteiligungen im Wirtschaftsplan von der Darstellung in der Gewinn- und Verlustrechnung abweicht. Die im Wirtschaftsplan dargestellten Erträge aus Beteiligungen beinhalten neben den Erträgen aus Beteiligungen ebenso die Umsatzerlöse aus der Verwaltung Ludorf. Diese Umsatzerlöse aus der Verwaltung werden in der Gewinn- und Verlustrechnung zu den Umsatzerlösen gezählt. Aus Gründen der Vergleichbarkeit mit dem aufgestellten Wirtschaftsplan werden in der obigen Tabelle diese Umsatzerlöse aus der Verwaltung Ludorf in die Erträge aus Beteiligungen umgegliedert.

- 79 Die geplanten Erträge laut Wirtschaftsplan 2018 wurden insgesamt um T€ 69,0 überschritten. Die geplanten Aufwendungen wurden um T€ 1,5 überschritten. Im Saldo ergibt sich ein um T€ 70,5 besseres Jahresergebnis als im Wirtschaftsplan taxiert.

## Finanzplan

- 80 Im Vermögens- bzw. Finanzplan sind die Positionen darzustellen, die den Mittelzu- und Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit berühren. Nachfolgend sind die geplanten Ansätze den tatsächlichen Werten des Berichtsjahres gegenübergestellt.

	Ist 2017 T€	Plan 2018 T€	Ist 2018 T€	+ / - 2018 T€
<u>Finanzmittelbestand am Anfang der Periode</u>	244,3	231,3	319,4	88,1
Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	41,3	18,7	124,5	105,8
Mittelzu-/Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-11,4	-30,0	-2,1	27,9
Mittelzu-/Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit	45,2	-12,0	-23,2	-11,2
<u>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes</u>	75,1	-23,3	99,2	122,5
<u>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</u>	319,4	208,0	418,6	210,6

- 81 Der geplante Finanzmittelbestand am Ende der Periode wurde aufgrund des höheren Mittelzuflusses aus der laufenden Geschäftstätigkeit und dem geringeren Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit überschritten. Der höhere Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit wird dadurch nicht sichtbar. Des Weiteren weicht der geplante Finanzmittelbestand zum 1.1.2018 von dem tatsächlichen Finanzmittelbestand zum 1.1.2018 positiv ab.

**G. Feststellungen aus der Erweiterung des Prüfungsauftrages um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 13 Abs. 3 Kommunalprüfungsgesetz M-V i. V. m. § 53 HGrG**

- 82 Wir haben bei unserer Prüfung, in Erfüllung von § 13 Abs. 3 KPG M-V, auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und Nr. 2 HGrG beachtet.
- 83 Nach unserer Beurteilung wurden die Geschäfte mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags geführt.
- 84 Unsere Prüfung hat über die in der Anlage 7 dargestellten Sachverhalte keine Anhaltspunkte ergeben, die nach unserer Auffassung Zweifel an der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung begründen könnten.
- 85 Ferner hat die Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse nach unserer Beurteilung keinen Anlass zu Beanstandungen ergeben.
- 86 Zu Einzelheiten unserer Ordnungsmäßigkeitsprüfung verweisen wir auf den Fragenkatalog zu § 53 HGrG in Anlage 7 unseres Berichts.

## **H. Sonstige Feststellungen**

### **I. Sachverhalte mit einigem Gewicht**

- 87 Wir verweisen auf die Ausführungen in Kapitel F unseres Prüfungsberichts sowie auf die Anlage 3 unseres Prüfungsberichts.

### **II. Überschuldung und drohende Zahlungsunfähigkeit**

- 88 Überschuldung und/oder drohende Zahlungsunfähigkeit liegt nicht vor.

### **III. Bereichsrechnungen**

- 89 Bereichsrechnungen waren nicht zu erstellen.

### **IV. Bürgschaften, Garantien und sonstige Gewährleistungen**

- 90 Nach den uns erteilten Auskünften bestehen weder Bürgschaften, Garantien noch sonstige Gewährleistungen.

### **V. Eigenkapital**

- 91 Das Eigenkapital hat sich im Berichtsjahr um T€ 75,4 erhöht. Die Erhöhung resultiert aus dem erzielten Jahresüberschuss. Die Eigenkapitalquote beträgt 79,2 % (Vj.: 71,2 %).

### **VI. Verbindlichkeiten**

- 92 Die Gesellschaft weist in ihrer Bilanz Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, Erhaltene Anzahlungen von Dauercampnern, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstige Verbindlichkeiten aus. Im Laufe der Prüfung haben sich keine gegenteiligen Erkenntnisse ergeben.  
Wir verweisen auf die Anhangsangaben.

### **VII. Derivative Geschäfte**

- 93 Derivative Geschäfte werden von der Gesellschaft nicht getätigt und sind auch nicht vorgesehen.

## **VIII. Beihilfen**

- 94 Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2018 keine Beihilfen nach Artikel 107 AEUV erhalten.

## **IX. Vergaberecht und Ausschreibungsverfahren**

- 95 Wesentliche Ausschreibungsverfahren sind im Geschäftsjahr 2018 nicht erfolgt.

## **X. Betriebsführungs- und Geschäftsbesorgungsverträge**

- 96 Die Buchführung und Jahresabschlusserstellung erfolgt durch eine Steuerberatungsgesellschaft.

## **XI. Erklärungen der Mitglieder des Aufsichtsorgans zu Geschäftsbeziehungen mit der prüfungspflichtigen Einrichtung**

- 97 Die Müritz-Camp GmbH Gotthun verfügt über keinen Aufsichtsrat.

## I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

- 98 Nach dem Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem als Anlage 1 beigefügten Jahresabschluss der Müritz-Camp GmbH, Gotthun, zum 31.12.2018 und dem als Anlage 2 beigefügten Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1.1. bis 31.12.2018 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

### "Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Müritz-Camp GmbH, Gotthun

#### Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Müritz-Camp GmbH, Gotthun - bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2018 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1.1. bis 31.12.2018 sowie den Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Müritz-Camp GmbH, Gotthun, für das Geschäftsjahr vom 1.1. bis 31.12.2018 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31.12.2018 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1.1. bis zum 31.12.2018 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

## **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

## **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

## **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren.

Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

## **Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen**

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 14 Abs. 2 KPG

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i.S.v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 01.01.2018 bis zum 31.12.2018 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben. Ohne diese Beurteilung einzuschränken, weisen wir auf Folgendes hin:

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

## Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen."

Dresden, 3. September 2021

ACCO GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

(gez. Spang)  
Wirtschaftsprüfer

(gez. Herrfurth)  
Wirtschaftsprüfer


(Ende der Wiedergabe des Bestätigungsvermerks.)“

## J. Schlussbemerkung


- 99 Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Müritz-Camp GmbH, Gotthun, für das Geschäftsjahr vom 1.1. bis 31.12.2018 und des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 1.1. bis 31.12.2018 erlassen wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).
- 100 Der von uns erteilte Bestätigungsvermerk ist in Abschnitt I. dieses Berichts unter der Überschrift „Wiedergabe des Bestätigungsvermerks“ enthalten.
- 101 Den vorstehenden Bericht haben wir anhand der Feststellungen aus den uns übergebenen Unterlagen und der uns erteilten Auskünfte nach bestem Wissen und Gewissen erstellt.



Dresden, 3. September 2021

ACCO GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

  
(Spang)  
Wirtschaftsprüfer

(Herrfurth)  
Wirtschaftsprüfer



qualifiziert elektronisch  
signiert mit  by 

Eine Verwendung des in Abschnitt I. unseres Berichts wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; wir weisen insbesondere auf § 328 HGB hin.

# Anlagen

- 1 Jahresabschluss zum 31.12.2018
- 2 Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018
- 3 Aufgliederung und Erläuterung der Jahresabschlussposten
- 4 Rechtliche Verhältnisse
- 5 Bilanzanalyse zum 31.12.2018
- 6 Kapitalflussrechnung
- 7 Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG

-----

Abkürzungsverzeichnis

Allgemeine Auftragsbedingungen



## Müritz Camp Gotthun GmbH, Gotthun

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018

	<u>2018</u> EUR	<u>2017</u> EUR
1. Umsatzerlöse	570.101,97	524.148,79
2. Sonstige betriebliche Erträge	9.230,23	3.468,53
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.605,49	1.341,86
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>0,00</u>	<u>2.460,00</u>
	3.605,49	3.801,86
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	157.128,25	142.102,60
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	39.017,19	36.803,35
	<u>196.145,44</u>	<u>178.905,95</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	18.266,55	18.241,35
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	266.910,59	279.350,54
7. Erträge aus Beteiligungen	1.562,47	1.591,35
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	51,00	241,34
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.589,70	3.740,46
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>14.805,41</u>	<u>7.297,14</u>
11. Ergebnis nach Steuern	77.622,49	38.112,71
12. Sonstige Steuern	<u>2.264,07</u>	<u>2.260,74</u>
<b>13. Jahresüberschuss</b>	<b>75.358,42</b>	<b>35.851,97</b>

## Anhang für das Geschäftsjahr 2018

### Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Firmenname laut Registergericht:	Müritz-Camp GmbH Gotthun
Firmensitz laut Registergericht:	Gotthun
Registereintrag:	Handelsregister
Registergericht:	Amtsgericht Neubrandenburg
Register-Nr.:	HRB 2602

Der Jahresabschluss der Müritz-Camp GmbH Gotthun wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes und des KV M-V zu beachten.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft. Nach § 73 KV M-V finden die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss großer Kapitalgesellschaften Anwendung.

### Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

In die Herstellungskosten wurden neben den unmittelbar zurechenbaren Kosten auch notwendige Gemeinkosten und durch die Fertigung veranlasste Abschreibungen einbezogen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear und degressiv vorgenommen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet und mit dem Nennwert ausgewiesen.

Die flüssigen Mittel wurden mit dem Nennwert angesetzt.

Das gezeichnete Kapital wird zum Nennwert bilanziert.

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Die Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

### Angaben zu Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens wurde im Anlagenspiegel als Anlage 1/5 zum Anhang dargestellt.

Das gezeichnete Kapital beträgt € 25.564,59.

Bei den sonstigen Rückstellungen handelt es sich um die Rückstellung für Abschluss und Prüfung (T€ 9,3) sowie für Archivierungsaufwendungen (T€ 2,0).

Die Fristigkeiten der Verbindlichkeiten wurden im Verbindlichkeitspiegel als Anlage 1/6 zum Anhang dargestellt. In den sonstigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern mit T€ 12,0 enthalten.

### Sonstige Angaben

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahresdurchschnitt 14 Mitarbeiter.

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte des Unternehmens durch Herrn Martin Augustin geführt.

Die Gesamtbezüge der Geschäftsführung betragen im Jahr 2018 T€ 31,0.

Das Honorar des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses beträgt T€ 3,0.

### Nachtragsbericht

Nach dem Bilanzstichtag haben sich keine Vorgänge von besonderer Bedeutung ergeben.

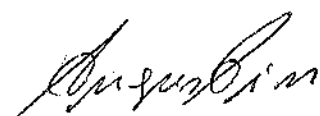
### Gewinnverwendung

Der Jahresüberschuss beträgt € 75.358,42.

Zusammen mit dem Gewinnvortrag in Höhe von € 358.456,79 sowie dem unverteilten Jahresergebnis 2017 in Höhe von € 35.851,97 ergibt sich ein Betrag in Höhe von € 469.667,18.

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Betrag von € 469.667,18 auf neue Rechnung vorzutragen.

Gotthun, 01.02.2021



Martin Augustin  
Geschäftsführer

Müritz-Camp GmbH Gotthun

Schloßstraße 04  
17207 Gotthun  
Tel./Fax: 039931 52615  
Mobil: 0171 7473915

## Müritz-Camp GmbH Gotthun, Gotthun

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten			Abschreibungen			Restbuchwerte	
	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>								
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.073,27	1.950,00	0,00	4.072,27	561,00	0,00	4.633,27	1.390,00
	4.073,27	1.950,00	0,00	4.072,27	561,00	0,00	4.633,27	1.390,00
<b>II. Sachanlagen</b>								
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	196.467,38	0,00	0,00	196.467,38	4.298,00	0,00	196.027,36	127.440,02
2. Technische Anlagen und Maschinen	8.235,33	0,00	0,00	8.235,33	440,00	0,00	6.238,33	1.997,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	301.398,47	1.740,55	461,35	245.782,47	12.967,55	461,35	258.288,67	44.389,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.310,58	0,00	0,00	11.310,58	0,00	0,00	11.310,58	11.310,58
	517.411,76	1.740,55	461,35	316.310,16	17.705,55	461,35	333.554,36	185.136,60
	521.485,03	3.690,55	461,35	320.382,43	18.266,55	461,35	338.187,63	186.526,60

## Verbindlichkeitspiegel 2018

## Müritz-Camp Gotthun GmbH

Verbindlichkeiten	insgesamt €	Restlaufzeit			Art der Sicherung
		bis zu 1 Jahr €	zwischen 1 und 5 Jahren €	über 5 Jahre €	
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten Vorjahr	65.525,93 85.611,51	13.567,51 20.085,87	37.358,70 42.972,64	14.599,43 22.552,97	SÜ
Erhaltene Anzahlungen Vorjahr	6.310,62 2.576,50	6.310,62 2.576,50	0,00 0,00	0,00 0,00	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistung Vorjahr	18.321,90 20.560,59	18.321,90 20.560,59	0,00 0,00	0,00 0,00	
Sonstige Verbindlichkeiten Vorjahr	97.219,00 36.828,30	97.219,00 36.828,30	0,00 0,00	0,00 0,00	
Gesamtbetrag Vorjahr	187.377,45 145.576,90	135.419,03 80.051,26	37.358,70 42.972,64	14.599,43 22.552,97	

## **Müritz-Camp GmbH Gotthun**

### **Lagebericht für das Jahr 2018**

#### **Historie**

Die Müritzcamp GmbH wurde 1993 von der Gemeinde Gotthun gegründet, um die Bewirtschaftung der gemeindeeigenen Campingplätze unter Berücksichtigung unternehmenstypischer Bedingungen zu realisieren. Seitdem haben sich die schon immer bewirtschafteten Plätze „Nitschow“ und „Hirschberg“ sehr gut entwickelt. Das Betreuungsniveau ist vergleichsweise hoch und die Gästezahl sowohl im Dauercamping als auch im Saisongeschäft grundsätzlich relativ stabil. Seit Ende der 90er Jahre wird im Auftrag des Amtsgerichtes Waren der Campingplatz der Grundstücksgemeinschaft Ludorf bewirtschaftet und seit 2013 erfolgt die Bewirtschaftung des nun langfristig angepachteten Campingplatzes der Gemeinde Buchholz.

Insgesamt führt die Abarbeitung aller zu erledigenden Aufgaben zu einer sehr stabilen Entwicklung, die von den politischen Entwicklungen in Deutschland und der ganzen Welt unterstützt wird, da Urlaub in Deutschland etwas mehr in den Fokus der Überlegungen potentieller Urlauber gerückt ist. Dies ist ein Trend der sich in allen Regionen Deutschlands, die mit Tourismus zu tun haben, erkennen lässt. Die Situation in Mecklenburg zeigt eine laufende Zunahme der Gästezahlen; das ist auch im Bereich des Campings so.

#### **Geschäftsverlauf**

Der Geschäftsverlauf ist von einer wachsenden Entwicklung gekennzeichnet. Die Auslastung bei den Dauergästen liegt bei 98%. Die ausschließlich altersbedingte Fluktuation kann immer gut ausgeglichen werden. Insgesamt muss der erneut instabile Wetterverlauf in der Saison erwähnt werden. Es ist unmöglich, hier langfristig zu planen oder Ausgleich zu schaffen; dies Phänomen ist auch aus der Landwirtschaft bekannt. Wettbewerb im Sinne von umsatzschwächender Konkurrenz ist kaum erkennbar, da in der geographischen Lage kaum weitere Objekte für Gäste verfügbar sind und die Kapazitäten begrenzt sind.

Es zeigen sich insgesamt weitere Erfolge bei der Neukundengewinnung durch die Marketingarbeiten, die insbesondere umfangreiche Internetaktivitäten beinhalten.

Der übrige Bestand an Dauercampnern hat sich, ebenso wie der Bestand an Saisoncampnern konstant gehalten. Tages- und Wochenendgäste konnten, entgegen der Entwicklung im Jahre 2017 wieder mit deutlich steigender Tendenz aufwarten.

Die Bewirtschaftung der Campingplätze Ludorf und Buchholz sowie der Steganlage und des Toilettengebäudes der Gemeinde Ludorf sind zu einem wichtigen Umsatzbestandteil geworden. Die Bewirtschaftung erfolgt auf hohem Niveau und zur Zufriedenheit der Auftraggeber.

Die Erhaltung eines guten Pflegezustandes der Anlagen ist stets ein erheblicher Kostenfaktor und erfordert weiter zunehmendes Engagement. Die personelle Ausstattung ist zufriedenstellend. Für die saisonalen und auch langfristigen Bedarfe stehen genügend Arbeitskräfte zur Verfügung.

#### **Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist zahlenmäßig im Jahresabschluss ganz ausführlich dargestellt – sie kann weiterhin als sehr stabil bezeichnet werden. Vorgänge von besonderer Bedeutung haben sich vermögensseitig nicht ergeben. Alle Verbindlichkeiten wurden fristgerecht bezahlt und zum 31.12. bestehen genügend Reserven, um die ersten Bedarfe im Folgejahr zu decken. Risikobehaftete Forderungen in nennenswerter Höhe liegen nicht vor.

**Vermögenslage:**

	31.12.2018		31.12.2017	
	T€	%	T€	%
Langfristige Investitionen	186,5	26,9	201,0	34,1
Kurzfristiges Vermögen	507,8	73,1	389,3	65,9
Bilanzsumme	694,3	100,0	590,3	100,0
Eigenkapital	495,4	71,4	420,0	71,2
Langfristiges Fremdkapital	65,5	9,4	85,6	14,5
Kurzfristiges Fremdkapital	133,4	19,2	84,73	14,3
Bilanzsumme	694,3	100,0	590,3	100,0

**Finanzlage:**

	T€	2018	2017
		T€	T€
Finanzmittelfonds 1.1.		319,4	244,3
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	193,6		41,3
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-2,1		-11,4
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-23,2	168,3	45,2
Finanzmittelfonds 31.12		487,7	319,4

**Ertragslage:**

Das Geschäftsjahr 2018 liegt ertragsmäßig wieder über den Erwartungen. Der Jahresgewinn mit einer Größe von EUR 75.358,42 hat zwar noch nicht das Niveau des Jahres 2016 erreicht, jedoch sind die Umsätze besonders bei den Saisoncampern deutlich gewachsen. Dies ist Ausdruck des guten Saisonverlaufes und niedrigerem Reparaturaufwand. Alle anderen Positionen der GuV haben sich auf gewohntem Niveau stabilisiert.

**Voraussichtliche Entwicklung/ Prognosebericht, Chancen und Risiken**

Der Einfluss des Wetters als erwähnenswerter Risikofaktor auf den Saisonverlauf nimmt zu. Es zeichnet sich ab, dass sich im Durchschnitt die Verweilzahlen der Gäste in der Saison stabilisieren. Das kann durch die attraktive Lage und das gute Niveau der sanitären Versorgung verstärkt werden. Es wird weiter an der Ausweitung des Bestandes an Dauercampers gearbeitet, da so saisonale Schwankungen besser ausgeglichen werden können. Ebenso wird weiter der Schwerpunkt auf das Marketing der Gesamtanlage gelegt.

Mit der Gemeinde Buchholz wird noch immer am Entwicklungskonzept des Campingplatzes gearbeitet. Der städtebauliche Entwicklungsvertrag konnte inzwischen abgeschlossen werden. Es sind hier jedoch noch eine Reihe genehmigungsrechtlicher Punkte seitens der Verwaltung abzuarbeiten. Die Gemeinde Buchholz muss die Problematik der Ausgleichsflächen lösen, was nicht im Einflussbereich der Müritz Camp GmbH liegt.

Arbeitnehmer sind schwer zu finden. Der vorhandene Bestand wird teilweise und je nach intellektuellem Bedarf und den persönlichen Möglichkeiten mittels Qualifizierungsmaßnahmen in Zusammenarbeit mit der Arbeitsverwaltung motiviert.

Es wird in den kommenden Jahren eine geringfügige Preissteigerung zum Ausgleich der Kostensteigerung vorgenommen.

Im Jahr 2019 wird mit einem Umsatz in der Bandbreite von T€ 500,0 – T€ 600,0 und einem Jahresergebnis in der Bandbreite von T€ 30,0 – T€ 40,0 gerechnet.

### **Sonstige Berichterstattung nach § 289 HGB**

Mangels Vorhandenseins, sind Risikomanagementziele und -methoden einschließlich von Methoden zur Absicherung aller wichtigen Arten von Transaktionen, die im Rahmen der Bilanzierung von Sicherungsgeschäften vorliegen könnten, nicht zu erwähnen.

Die Gesellschaft ist keinen Preisänderungs-, Ausfall- und Liquiditätsrisiken sowie den Risiken aus Zahlungsstromschwankungen ausgesetzt, die ein normales und in Deutschland übliches und zu erwartendes Maß überschreiten. Die Entwicklung von Preisen für Müllentsorgung, Wasser-Abwasser oder Versicherungen, als überhaupt nennenswerte Kostenfaktoren, die nicht ganz allein beeinflusst werden können, bergen nicht so erhebliche Risiken in sich, als dass dafür gesondert Vorsorge getragen werden müsste.

Forschung und Entwicklung ist für bestimmte Unternehmen ein ganz besonders wichtiges Betätigungsfeld – nicht jedoch für den vorliegenden Betrieb.

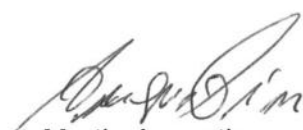
Zweigniederlassungen sind nicht vorhanden

Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren, wie beispielsweise Informationen über Umwelt- und Arbeitnehmerbelange können kaum benannt werden. Sie liegen eher in der Betreuungsqualität und dem Wohlbefinden der Campinggäste, welche unter anderem durch ein hohes Niveau in der Sanitärausrüstung der Plätze bestimmt wird. Daneben sind generelle Ordnung und Sauberkeit auf dem Campingplatz und die stets vorhandene Freundlichkeit des Personals Erfolgsindikatoren, die selbst beeinflusst werden können und werden. Dagegen nicht beeinflusst werden kann das Wetter und insbesondere die Windsituation, da bei strammem Ostwind die Gäste oft auf andere Objekte ausweichen, was leider nicht verhindert werden kann.

Im Ergebnis der näheren und umfangreichen Untersuchung der eigenen Unternehmensgröße sowie der gedanklich überhaupt möglichen rechnungslegungstechnischen Situationen wird ein internes Kontroll- und Risikomanagementsystem im Hinblick auf den Rechnungslegungsprozess für überflüssig erachtet. Die Geschäftsführung hat zu jedem Zeitpunkt einen vollständigen Überblick über alle relevanten Prozesse und Situationen, um nach Notwendigkeit sofort oder später zu reagieren.

### **Versicherung**

Nach bestem Wissen wurde im Lagebericht der Geschäftsverlauf einschließlich des Geschäftsergebnisses und die Lage der Kapitalgesellschaft so dargestellt, dass sich ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild ergibt. Alle wesentlichen Chancen und Risiken wurden aufgezeigt. Ereignisse von besonderer Bedeutung oder solche, die eine künftige Entwicklung wesentlich beeinflussen, sind nach Bilanzstichtag nicht eingetreten.



Martin Augustin  
Müritzcamp GmbH Gotthun

Müritz-Camp GmbH Gotthun

Schloßstraße 04

17207 Gotthun

Tel./Fax: 039931 52615

Mobil: 0171 7473915

*John, 1.2.21*

Müritz Camp GmbH Gotthun, Gotthun

## Liquiditätskennzahlen per 31. Dezember 2018

Liquidität 1. Grades =	$\frac{\text{Flüssige Mittel} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen}}$	$\frac{418,6 \times 100}{64,3}$	T€	=	651,00 %
Liquidität 2. Grades =	$\frac{(\text{Flüssige Mittel} + \text{Forderungen}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen}}$	$\frac{(418,6 + 15,5) \times 100}{64,3}$	T€	=	675,10 %
Liquidität 3. Grades =	$\frac{(\text{Flüssige Mittel} + \text{Forderungen} + \text{Vorräte}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen}}$	$\frac{(418,6 + 15,5 + 0) \times 100}{64,3}$	T€	=	675,10 %

## Müritz-Camp GmbH Gotthun

### Darlehensübersicht 2018

Darlehensgeber	Vertrag vom	Ausgabe-/ Zusagebetrag EUR	Zins- satz in %	nomineller Betrag zum 31.12.2018 EUR	Tilgung in 2018 EUR	Besicherung
<u>Müritzsparkasse</u>						
Darl.-Kto.: 6731019940	14.06.2013	50.000,00	3,95	0,00	4.457,39	Eigentumsvorbehalt
Darl.-Kto.: 6731040221	02.09.2016	60.000,00	3,55	51.692,02	6.661,75	Eigentumsvorbehalt
<u>Gefa</u>						
#80424 Traktor	21.05.2015	21.672,00	2,09	2.686,08	5.212,24	Eigentumsvorbehalt
<u>Santander</u>						
Darlehen Santander (MÜR-E257)	08.09.2017	8.733,67	5,83	5.499,98	1.852,21	Eigentumsvorbehalt
Darlehen Santander (MÜR-E235)	08.09.2017	8.968,66	5,83	5.647,85	1.901,99	Eigentumsvorbehalt
Summe Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zum 31.12.2018				65.525,93	20.085,58	

## Aufgliederung und Erläuterung der Jahresabschlussposten

### Bilanz

#### Aktiva

#### Anlagevermögen

<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	31.12.2018: €	1.390,00
	(31.12.2017: €	1,00)
	€	€
Anschaffungskosten Stand 1.1.2018		4.073,27
Zugang		<u>1.950,00</u>
		6.023,27
Abschreibungen		
kumuliert zum 1.1.2018	4.072,27	
im Geschäftsjahr 2018	<u>561,00</u>	<u>4.633,27</u>
<b>Buchwert 31.12.2018</b>		<u><u>1.390,00</u></u>

Zur Bemessung der Abschreibungen verweisen wir auf die Angaben im Anhang des Jahresabschlusses.

**Sachanlagen**

**Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken**

31.12.2018: €	<u>127.440,02</u>
(31.12.2017: €	131.738,02)

Entwicklung:

	<u>€</u>	<u>€</u>
Anschaffungs-/Herstellungskosten Stand 1.1./31.12.2018		196.467,38
Abschreibungen		
kumuliert zum 1.1.2018	64.729,36	
im Geschäftsjahr 2018	<u>4.298,00</u>	<u>69.027,36</u>
<b>Buchwert 31.12.2018</b>		<u><u>127.440,02</u></u>

(davon Grundstückskosten 35.249,02 )

Zur Bemessung der Abschreibungen verweisen wir auf die Angaben im Anhang des Jahresabschlusses.

**Technische Anlagen und Maschinen**

31.12.2018: €	<u>1.997,00</u>
(31.12.2017: €	2.437,00)

Entwicklung:

	<u>€</u>	<u>€</u>
Anschaffungs-/Herstellungskosten Stand 1.1./31.12.2018		8.235,33
Abschreibungen		
kumuliert zum 1.1.2018	5.798,33	
im Geschäftsjahr 2018	<u>440,00</u>	<u>6.238,33</u>
<b>Buchwert 31.12.2018</b>		<u><u>1.997,00</u></u>

Zur Bemessung der Abschreibungen verweisen wir auf die Angaben im Anhang des Jahresabschlusses.

### Anlage 3/3

#### Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2018: € 44.389,00  
(31.12.2017: € 55.616,00)

#### Zusammensetzung:

	31.12.2018 €	31.12.2017 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.056,00	43.776,00
Fahrzeuge	<u>8.333,00</u>	<u>11.840,00</u>
	<u>44.389,00</u>	<u>55.616,00</u>

#### Entwicklung:

	€	€
Anschaffungs-/Herstellungskosten Stand 1.1.2018		301.398,47
Zugang		1.740,55
Abgang		<u>-461,35</u>
		302.677,67
Abschreibungen		
kumuliert zum 1.1.2018	245.782,47	
im Geschäftsjahr 2018	12.967,55	
auf Abgang	<u>-461,35</u>	<u>258.288,67</u>
<b>Buchwert 31.12.2018</b>		<u>44.389,00</u>

Der Zugang betrifft die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter.

Zur Bemessung der Abschreibungen verweisen wir auf die Angaben im Anhang des Jahresabschlusses

#### Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

31.12.2018: € 11.310,58  
(31.12.2017: € 11.310,58)

**Umlaufvermögen**

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	31.12.2018: €	<u>3.839,99</u>
	(31.12.2017: €	13.416,34)

Die Forderungen wurden durch eine Offene-Posten-Liste nachgewiesen.

<b>Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</b>	31.12.2018: €	<u>1.245,77</u>
	(31.12.2017: €	44.342,67)

Der Ausweis betrifft Forderungen aus der Verwaltung des Campingplatzes Ludorf.

<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	31.12.2018: €	<u>10.436,60</u>
	(31.12.2017: €	7.365,69)

<b>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	31.12.2018: €	<u>487.743,25</u>
	(31.12.2017: €	319.363,43)

Zusammensetzung:

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	€	€
Kassenbestand	572,84	297,05
Guthaben bei Kreditinstituten	<u>487.170,41</u>	<u>319.066,38</u>
	<u><u>487.743,25</u></u>	<u><u>319.363,43</u></u>

<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	31.12.2018: €	<u>4.596,00</u>
	(31.12.2017: €	4.684,00)

**Passiva****Eigenkapital**

<b>Gezeichnetes Kapital</b>	31.12.2018: €	<u>25.564,59</u>
	(31.12.2017: €	25.564,59)

<b>Unverteilte Jahresergebnisse</b>	31.12.2018: €	<u>35.851,97</u>
	(31.12.2017: €	99.925,14)

In der Gesellschafterversammlung vom 10.1.2019 und damit nach dem Abschlussstichtag des Berichtsjahres wurde beschlossen, den Jahresüberschuss 2017 auf neue Rechnung vorzutragen.

<b>Gewinnvortrag</b>	31.12.2018: €	<u>358.456,79</u>
	(31.12.2017: €	258.531,65)

<b>Jahresüberschuss</b>	31.12.2018: €	<u>75.358,42</u>
	(31.12.2017: €	35.851,97)

**Rückstellungen**

<b>Steuerrückstellungen</b>	31.12.2018: €	<u>478,99</u>
	(31.12.2017: €	8.324,48)

## Anlage 3/6

<b>Sonstige Rückstellungen</b>	31.12.2018: €	<u>11.300,00</u>
	(31.12.2017: €	16.500,00)

Rückstellungen wurden gebildet für:

	<u>1.1.2018</u>	<u>Inanspruchnahm</u>	<u>Auflösung</u>	<u>Zuführung</u>	<u>31.12.2018</u>
	€	e	€	€	€
		€			
Abschluss und Prüfung	14.500,00	5.800,00	5.700,00	6.300,00	9.300,00
Aufbewahrungskosten	<u>2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.000,00</u>
	<u>16.500,00</u>	<u>5.800,00</u>	<u>5.700,00</u>	<u>6.300,00</u>	<u>11.300,00</u>

## Verbindlichkeiten

<b>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>	31.12.2018: €	<u>65.525,93</u>
	(31.12.2017: €	85.611,51)

Entwicklung:

	<u>€</u>
Stand 1.1.2018	85.611,51
Tilgung	<u>-20.085,58</u>
<b>Stand 31.12.2018</b>	<u>65.525,93</u>

<b>Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>	31.12.2018: €	<u>6.310,62</u>
	(31.12.2017: €	2.576,50)

<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	31.12.2018: €	<u>18.321,90</u>
	(31.12.2017: €	20.560,59)

Die Verbindlichkeiten wurden mit einer Offenen-Posten-Liste zum 31.12.2018 nachgewiesen.

## Anlage 3/7

<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	31.12.2018: €	<u>97.219,00</u>
	(31.12.2017: €	<u>36.828,30</u> )
Verbindlichkeiten aus Steuern € 10.295,44; (Vj.: € 16.975,20)		
Verbindlichkeiten im Rahmen der soz. Sicherheit € 1.103,28; (Vj.: € 1.028,48)		
Zusammensetzung:		
	31.12.2018	31.12.2017
	<u>€</u>	<u>€</u>
Verbindlichkeiten aus Steuern	10.295,44	16.975,20
Verbindlichkeiten im Rahmen der soz. Sicherheit	1.103,28	1.028,48
Verbindlichkeiten aus sächlichen Verwaltungskosten	225,00	0,00
Andere Verbindlichkeiten	<u>85.595,28</u>	<u>18.824,62</u>
	<u>97.219,00</u>	<u>36.828,30</u>

In den anderen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von T€ 12,0 enthalten.

**Gewinn- und Verlustrechnung**

<b>Umsatzerlöse</b>	2018: €	<u>570.101,97</u>
	(2017: €	<u>524.148,79)</u>

Ausgewiesen werden Erlöse aus:

	2018	2017
	€	€
Dauercampern	278.359,26	277.046,47
Saisoncampern	205.859,31	163.849,62
Bewirtschaftung Campingplatz Ludorf	68.101,92	68.101,94
Bewirtschaftung Campingplatz Buchholzcamp	4.888,24	0,00
Duschgeld	4.832,26	5.011,21
Jugendcamp	3.411,22	0,00
Liegeplatz	1.252,10	1.221,01
Sonstige	<u>3.397,66</u>	<u>8.918,54</u>
	<u><u>570.101,97</u></u>	<u><u>524.148,79</u></u>

Die Erlöse aus Bewirtschaftung betreffen die Verwaltung des Campingplatzes Ludorf. Ein schriftlicher Vertrag, welcher die Höhe der monatlichen Zahlungen festhält, liegt nicht vor.

<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	2018: €	<u>9.230,23</u>
	(2017: €	<u>3.468,53)</u>

**Materialaufwand**

<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>	2018: €	<u>3.605,49</u>
	(2017: €	<u>1.341,86)</u>

<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	2018: €	<u>0,00</u>
	(2017: €	<u>2.460,00)</u>

**Personalaufwand**

<b>Löhne und Gehälter</b>	2018: €	<u>157.128,25</u>
	(2017: €	142.102,60)

<b>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</b>	2018: €	<u>39.017,19</u>
	(2017: €	36.803,35)

<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	2018: €	<u>18.266,55</u>
	(2017: €	18.241,35)

<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	2018: €	<u>266.910,59</u>
	(2017: €	279.350,54)

Zusammensetzung:

	2018	2017
	€	€
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Sächliche Aufwendungen	251.680,05	260.269,48
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	4.682,33
Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	65,00
Abraum-/ Abfallbeseitigung	<u>15.230,54</u>	<u>14.333,73</u>
	<u><u>266.910,59</u></u>	<u><u>279.350,54</u></u>

Die sächlichen Aufwendungen sind im Wesentlichen aufgrund niedrigerer Instandhaltungskosten des Berichtsjahres gesunken.

<b>Erträge aus Beteiligungen</b>	2018: €	<u>1.562,47</u>
	(2017: €	1.591,35)

## Anlage 3/10

<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	2018: € <u>51,00</u>
	(2017: € 241,34)

<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	2018: € <u>3.589,70</u>
	(2017: € 3.740,46)

<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	2018: € <u>14.805,41</u>
	(2017: € 7.297,14)

Zusammensetzung:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
• Körperschaftsteuer	14.034,00	6.916,00
• Körperschaftsteuer für Vorjahre	0,00	0,36
• Solidaritätszuschlag	<u>771,41</u>	<u>380,78</u>
	<u>14.805,41</u>	<u>7.297,14</u>

<b>Sonstige Steuern</b>	2018: € <u>2.264,07</u>
	(2017: € 2.260,74)

**Rechtliche Verhältnisse**

Firma:	Müritz-Camp GmbH Gotthun
Sitz:	Gotthun
Gründung:	am 4.8.1993
Registereintrag:	HRB 2602 Amtsgericht Neubrandenburg am 18.10.1993
Gesellschaftsvertrag:	Fassung vom 4.8.1993, letzte Änderung vom 9.2.2017
Gegenstand des Unternehmens: (§ 2 des Gesellschaftsvertrags)	<p>Gegenstand des Unternehmens ist die Betreibung von Camping-, Ferien- und Sportanlagen der Gemeinde Gotthun sowie die Mitwirkung an der Entwicklung, Vorbereitung und Umsetzung von Projekten, welche damit im Zusammenhang stehen.</p> <p>Die Gesellschaft ist Träger von Maßnahmen der Infrastrukturentwicklung der Gemeinde.</p> <p>Die Gesellschaft kann gleiche Leistungen gegen Entgelt für Dritte erbringen.</p> <p>Die Gesellschaft ist berechtigt, sich an weiteren gleichartigen oder ähnlichen Unternehmen zu beteiligen sowie sämtliche Geschäfte zu betreiben, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck zu fördern.</p> <p>Die Gesellschaft darf Zweigniederlassungen errichten. Beteiligungen bedürfen der Zustimmung der Gemeinde.</p>
Stammkapital: (§ 4 des Gesellschaftsvertrags)	€ 25.564,59

Geschäftsführer: (§ 6 des Gesellschaftsvertrags)	<p>Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Jeder Geschäftsführer ist einzelvertretungsberechtigt. Ein Geschäftsführer kann durch Gesellschafterbeschluss von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit werden.</p> <p>Im Berichtsjahr 2018 war Herr Martin Augustin zum alleinigen Geschäftsführer bestellt.</p>
Gesellschafterversammlung: (§ 8 des Gesellschaftsvertrags)	<p>In der ordentlichen Gesellschafterversammlung vom 10.1.2019 wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2017 festgestellt. Der Jahresüberschuss wurde auf neue Rechnung vorgetragen. Daneben wurde dem Geschäftsführer Entlastung erteilt.</p> <p>In der ordentlichen Gesellschafterversammlung vom 24.1.2020 wurde der noch ungeprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2018 festgestellt. Der Jahresüberschuss wurde auf neue Rechnung vorgetragen. Daneben wurde dem Geschäftsführer Entlastung erteilt.</p>
Veröffentlichungen:	<p>Bekanntmachungen der Gesellschaft erfolgen im elektronischen Bundesanzeiger.</p> <p>Der noch ungeprüfte Jahresabschluss zum 31.12.2018 wurde am 14.2.2020 beim elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht.</p>
Steuerliche Verhältnisse:	<p>Die Gesellschaft wird unter der Steuernummer 075/125/00190 beim Finanzamt Waren geführt.</p> <p>In steuerlichen Angelegenheiten wird sie von einer Steuerberatungsgesellschaft betreut.</p> <p>Die letzten Steuerbescheide sind für 2018 ergangen.</p> <p>Rechtsstreitigkeiten mit dem Finanzamt bestehen auskunftsgemäß nicht.</p>
Gesellschafter zum 31.12.2018:	<p>Gemeinde Gotthun, Stammkapital € 25.564,59.</p>

## Bilanzanalyse zum 31.12.2018

### Aktivseite

	31.12.2018 T€	Lang- fristige Investi- tionen T€	Kurz- fristiges Vermögen T€
<b>Anlagevermögen</b>			
Immaterielle Vermögensgegenstände	1,4	1,4	
<b>Sachanlagen</b>			
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	127,4	127,4	
Technische Anlagen und Maschinen	2,0	2,0	
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	44,4	44,4	
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11,3	11,3	
<b>Umlaufvermögen</b>			
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3,8		3,8
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1,2		1,2
Sonstige Vermögensgegenstände	10,6		10,6
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	487,7		487,7
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	4,6		4,6
<b>Bilanzsumme</b>	<u>694,4</u>	<u>186,5</u>	<u>507,9</u>

**Passivseite**

	31.12.2018 T€	Eigen- kapital T€	Lang- fristiges Fremd- kapital T€	Sonstiges kurz- fristiges Fremd- kapital T€
<b>Eigenkapital</b>				
Gezeichnetes Kapital	25,6	25,6		
Unverteilte Jahresergebnisse	35,9	35,9		
Gewinnvortrag	358,5	358,5		
Jahresüberschuss	75,4	75,4		
<b>Rückstellungen</b>				
Steuerrückstellungen	0,5			0,5
Sonstige Rückstellungen	11,3			11,3
<b>Verbindlichkeiten</b>				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	65,5		65,5	
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	6,3			6,3
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18,3			18,3
Sonstige Verbindlichkeiten	97,1			97,1
<b>Bilanzsumme</b>	<u>694,4</u>	<u>495,4</u>	<u>65,5</u>	<u>133,5</u>

## Kapitalflussrechnung

	2018 <u>T€</u>	2017 <u>T€</u>
Jahresüberschuss	75,4	35,9
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	<u>18,2</u>	<u>18,3</u>
Cashflow nach DVFA/SG	93,6	54,2
Abnahme (Vj.: Zunahme) kurzfristiger Rückstellungen	-5,2	3,0
Gewinn aus Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	4,7
Abnahme (Vj.: Zunahme) sonstiger kurzfristiger Aktiva	49,8	-11,3
Zunahme (Vj.: Abnahme) sonstiger kurzfristiger Passiva	61,7	-11,4
Saldo zahlungswirksame Zinsaufwendungen/Zinserträge	3,1	3,7
Sonstige Beteiligungserträge	-1,6	-1,6
Ertragsteueraufwand/-ertrag	14,8	7,3
Ertragsteuerzahlungen/-erstattungen	<u>-22,6</u>	<u>-7,3</u>
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	193,6	41,3
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-2,0	0,0
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,0	1,6
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1,7	-14,6
Erhaltene Dividende	<u>1,6</u>	<u>1,6</u>
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-2,1	-11,4
Übertrag	191,5	29,9

## Anlage 7/2

	<u>2018</u> T€	<u>2017</u> T€
Übertrag	191,5	29,9
Einzahlungen aus der Valutierung von Darlehen	0,0	75,8
Auszahlung aus der planmäßigen Tilgung von Darlehen	-20,1	0,0
Auszahlung aus der außerplanmäßigen Tilgung von Darlehen	0,0	-26,9
Gezahlte Zinsen	<u>-3,1</u>	<u>-3,7</u>
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-23,2</u>	<u>45,2</u>
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	168,3	75,1
Finanzmittelfonds zum 1.1.	<u>319,4</u>	<u>244,3</u>
Finanzmittelfonds zum 31.12.	<u>487,7</u>	<u>319,4</u>

## Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG

### 1. Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Die Organe der Gesellschaft sind gemäß § 5 des Gesellschaftsvertrags die Gesellschafterversammlung sowie der Geschäftsführer. Ein Aufsichtsrat ist nicht vorgesehen. Der § 8 des Gesellschaftsvertrags enthält Regelungen zu den Aufgaben der Gesellschafterversammlung.

Ein Geschäftsverteilungsplan liegt nicht vor und ist aufgrund der Größe der Gesellschaft in unseren Augen nicht erforderlich.

- b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

In 2018 fand nach den uns vorgegebenen Protokollen eine Gesellschafterversammlung statt. Die notwendigen Beschlüsse betreffend das Geschäftsjahr 2018 wurden in der Gesellschafterversammlung am 24.1.2020 und damit vor Abschluss der Jahresabschlussprüfung für 2018 gefasst.

- c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Auskunftsgemäß ist der Geschäftsführer in keinen Aufsichtsräten oder anderen Kontrollgremien i.S.d § 125 Abs. 1 S. 5 AktG tätig.

- d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Die Vergütung wird gemäß § 73 Abs. 1 Nr. 8 KV M-V und § 9 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrags im Anhang des Jahresabschlusses angegeben.

## 2. Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/ Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Aufgrund der Unternehmensgröße wurde kein Organisationsplan erstellt.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Die Frage ist nicht relevant (vgl. Punkt 2a).

- c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Schriftlich dokumentierte Vorgaben liegen nicht vor. Auskunftsgemäß überwacht der Geschäftsführer die Handlungen seiner Mitarbeiter.

- d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

In § 7 des Gesellschaftsvertrags ist festgehalten, zu welchen Geschäften der Geschäftsführer die Zustimmung der Gesellschafterversammlung einzuholen hat. Weitere Richtlinien und Arbeitsanweisungen liegen nicht vor. Anhaltspunkte dafür, dass gegen das Zustimmungserfordernis verstoßen wurde, liegen nicht vor.

- e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Es bestehen Verträge mit Dauercampern und Saisoncampern. Für die Verwaltung des Campingplatzes Ludorf der Grundstücksgesellschaft Ludorf liegt kein Vertrag vor.

## 3. Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

- a) Entspricht das Planungswesen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?

Die Gesellschaft hat gemäß § 9 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrags jährlich einen Wirtschaftsplan für das folgende Geschäftsjahr aufzustellen und der Gemeindevertretung zur Beschlussvorlage vorzulegen.

Der Wirtschaftsplan besteht aus Erfolgsplan, Finanzplan, Investitionsübersicht und Stellenübersicht sowie weiteren Anlagen.

- b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?  
Auskunftsgemäß werden Planabweichungen durch den Geschäftsführer erläutert.
- c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?  
Das Rechnungswesen entspricht der Größe und den Anforderungen des Unternehmens.
- d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?  
Die laufende Liquiditätskontrolle und die Kreditüberwachung erfolgt durch den Geschäftsführer.
- e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?  
Ein zentrales Cash-Management besteht nicht.
- f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?  
Mit Saisoncamper und Dauercampnern liegen Verträge vor, in denen die zu leistenden Zahlungen schriftlich festgehalten sind. Tagesgäste haben ihre empfangenen Leistungen sofort zu begleichen.
- g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?  
Eine eigene Controllingabteilung besteht nicht und ist aufgrund der Größe des Unternehmens unseres Erachtens nicht erforderlich.
- h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?  
Beteiligungen haben nicht bestanden.

#### 4. Risikofrüherkennungssystem

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Ein schriftlich dokumentiertes Risikofrüherkennungssystem liegt nicht vor. Der Geschäftsführer überwacht die etwaigen Risiken.

- b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Die Frage ist nicht relevant (vgl. Punkt 4a).

- c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Die Frage ist nicht relevant (vgl. Punkt 4a).

- d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Die Frage ist nicht relevant (vgl. Punkt 4a).

#### 5. Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?

Nach unseren Feststellungen wurden keine solchen Finanzinstrumente eingesetzt. Die Beantwortung des Fragenkreises entfällt somit.

- b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

Entfällt.

- c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf
- Erfassung der Geschäfte
  - Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
  - Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
  - Kontrolle der Geschäfte?
- Entfällt.
- d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?
- Entfällt.
- e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?
- Entfällt.
- f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?
- Entfällt.

## 6. Interne Revision

- a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?
- Eine Interne Revision als eigenständige Stelle ist nicht eingerichtet. Die Beantwortung des Fragenkreises entfällt somit.
- b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?
- Entfällt.
- c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?
- Entfällt.

- d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

Entfällt.

- e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

Entfällt.

- f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Interne Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Entfällt.

**7. Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans**

- a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Die Überwachungsfunktion wird durch die Gesellschafterversammlung ausgeübt. Hinweise, dass deren Zustimmung nicht eingeholt wurde, sind uns während unserer Prüfung nicht bekannt geworden.

- b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Im Berichtsjahr erfolgte auskunftsgemäß und nach unseren Feststellungen keine Kreditgewährung an den Geschäftsführer oder an Mitglieder der Gesellschafterversammlung.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

- d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2017 erfolgte nicht innerhalb der gesetzlichen Frist gemäß § 42a Abs. 2 GmbHG.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 erfolgte nicht innerhalb der gesetzlichen Frist gemäß § 264 Abs. 1 HGB. Der Wirtschaftsplan 2018 wurde in Abweichung zu § 9 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages nicht der Gemeindevertretung zur Beschlussfassung vorgelegt.

## **8. Durchführung von Investitionen**

- a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Die geplanten Investitionen werden im Wirtschaftsplan festgehalten und somit durch die Gesellschafterversammlung beschlossen.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

- c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Durch den Plan-Ist-Vergleich werden die Investitionen ständig überwacht.

- d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Der Wirtschaftsplan 2018 sah Investitionen für Gebäude in Höhe von T€ 20,0, für Maschinen in Höhe von T€ 6,0 und für Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von T€ 4,0 vor. Dem stehen tatsächliche Investitionen für Immaterielle Vermögensgegenständen in Höhe von T€ 2,0 und für Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von T€ 1,8 gegenüber. In Summe ergaben sich keine Überschreitungen.

- e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

**9. Vergaberegulung**

- a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegulungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regulungen) ergeben?

Wir haben keine offenkundigen Verstöße gegen Vergaberegulungen im Rahmen der Prüfung festgestellt.

- b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegulungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Auskunftsgemäß werden Vergleichsangebote eingeholt.

**10. Berichterstattung an das Überwachungsorgan**

- a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Auskunftsgemäß erfolgten mündliche Berichterstattungen während den Dienstbesprechungen des Bürgermeisters.

- b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Frage ist nicht relevant (vgl. Punkt 10a).

- c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Die Frage ist nicht relevant (vgl. Punkt 10a).

- d) Zu welchem Thema hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Die Frage ist nicht relevant (vgl. Punkt 10a).

- e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Die Frage ist nicht relevant (vgl. Punkt 10a).

- f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalte und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Nein.

- g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Hinweise auf Interessenskonflikte sind uns nicht bekannt geworden.

#### **11. Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven**

- a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Es besteht kein offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen.

- b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Am Bilanzstichtag ergaben sich keine auffallend hohen oder niedrigen Bestände.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

#### **12. Finanzierung**

- a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Die Kapitalstruktur der Gesellschaft setzt sich aus Eigenkapital (79,2 %), langfristigem Fremdkapital (10,5 %) und kurzfristigem Fremdkapital (10,3 %) zusammen. Wir verweisen auf die Ausführungen im Prüfungsbericht.

- b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Ein Konzern liegt nicht vor.

- c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Die Gesellschaft hat im Berichtszeitraum keine Fördermittel der öffentlichen Hand erhalten.

**13. Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung**

- a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Die Eigenkapitalquote zum 31.12.2018 beträgt 79,2 %.

- b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Das Jahresergebnis soll auf neue Rechnung vorgetragen werden. Dies ist mit der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft vereinbar.

**14. Rentabilität/Wirtschaftlichkeit**

- a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Sowohl ein Konzern als auch wesentlich unterschiedliche Segmente liegen nicht vor. Das Ergebnis ergibt sich aus der Bewirtschaftung der Campingplätze.

- b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Das Jahresergebnis ist nicht von einmaligen Vorgängen geprägt.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

- d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Die Frage ist nicht einschlägig, da die Gesellschaft nicht zur Zahlung von Konzessionsabgaben verpflichtet ist.

**15. Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen**

- a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Im Geschäftsjahr 2018 wurde ein Jahresüberschuss erzielt.

- b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Die Frage ist nicht relevant (vgl. Punkt 15a).

**16. Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage**

- a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Im Geschäftsjahr 2018 wurde ein Jahresüberschuss erzielt.

- b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Die Frage ist nicht relevant (vgl. Punkt 16a).

# Abkürzungsverzeichnis:

a.F.	alte Fassung	EW	Einheitswert
a.o.	außerordentlich	EWB	Einzelwertberichtigung
AB	Anfangsbestand	f.	folgende
ABM	Arbeitsbeschaffungsmaßnahme	FA	Finanzamt
Abs.	Absatz	FAIT	Fachausschuss für Informationstechnologie (FAIT) des IDW
Abschn.	Abschnitt	FAMA	Fachausschuss für moderne Abrechnungssysteme des IDW
abzügl./abzgl.	abzüglich	ff.	fortfolgende
AfA	Absetzungen für Abnutzung	FGO	Finanzgerichtsordnung
AG	Aktiengesellschaft	FH	Fachhochschule
AGB	Allgemeine Geschäftsbedingungen	FörderG	Fördergebietsgesetz
AHG	Altschuldenhilfegesetz	FormblattVO	Verordnung über Formblätter für die Gliederung des Jahresabschlusses von Wohnungsunternehmen
AK/HK	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten	FK	Fremdkapital
AktG	Aktiengesetz	Fl.Nr.	Flurstück-Nummer
AltTZG	Altersteilzeitgesetz	Gar.	Garage
Anm.	Anmerkung	GBK	Geldbeschaffungskosten
AO	Abgabenordnung	GbR	Gesellschaft des bürgerlichen Rechts
ArbG	Arbeitsgesetz	GdW	GdW Bundesverband deutscher Wohnungs- und Immobilienunternehmen e.V., Berlin
ArbN	Arbeitnehmer	gem.	gemäß
ARGE	Arbeitsgemeinschaft	GenG	Genossenschaftsgesetz
Art.	Artikel	GenR	Genossenschaftsregister
Aufl.	Auflage	GewSt	Gewerbesteuer
AV	Anlagevermögen	GewStDV	Gewerbesteuer-Durchführungsverordnung
AVG	Altersversorgung	GewStG	Gewerbesteuergesetz
BA	Bauabschnitt	GewStR	Gewerbesteuerrichtlinien
BAB	Betriebsabrechnungsbogen	Gf.	Geschäftsführer
BAT	Bundesangestelltentarifvertrag	ggf.	gegebenenfalls
BauGB	Baugesetzbuch	Gj.	Geschäftsjahr
BayLkrO	Bayerische Landkreisordnung	GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
BayModR	Bayerische Modernisierungsrichtlinien	GmbHG	GmbH-Gesetz
BayStG	Bayerisches Stiftungsgesetz	GO	Gemeindeordnung
BDSG	Bundesdatenschutzgesetz	GoB	Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung
BewDV	Durchführungsverordnung zum Bewertungsgesetz	GOBay	Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern
BewG	Bewertungsgesetz	GoBS	Grundsätze ordnungsmäßiger DV-gestützter Buchführung
BewRGr	Richtlinien für die Bewertung des Grundvermögens	GP	Gesetzliche Prüfung
BFH	Bundesfinanzhof	grds.	grundsätzlich
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung	Grdst	Grundstück
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch	GrEst	Grunderwerbsteuer
BGH	Bundesgerichtshof	GrEstG	Grunderwerbsteuergesetz
BilMoG	Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz	GrSt	Grundsteuer
BilRUG	Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz	GrStG	Grundsteuergesetz
Bj.	Baujahr	GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
BK	Betriebskosten	GV	Generalversammlung
BM	Baumaßnahme	GwG	Geldwäschegesetz
BStBl	Bundessteuerblatt	GWG	geringwertige Wirtschaftsgüter
BV	Bauvorhaben	HB	Handelsbilanz
bzw.	beziehungsweise	HFA	Hauptfachausschuss des IDW
ca.	circa	HGB	Handelsgesetzbuch
cbm	Kubikmeter	HGrG	Haushaltsgrundsatzegesetz
d.h.	das heißt	HK	Herstellungskosten
d.s.	das sind	HOAI	Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
Dipl.	Diplom	HR	Handelsregister
DHH	Doppelhaushälfte	HRA	Handelsregister - Abteilung A
DM	Deutsche Mark	HRB	Handelsregister - Abteilung B
Dr.	Doktor	i.Allg.	im Allgemeinen
DRS	Deutscher Rechnungslegungsstandard	i.d.F.	in der Fassung
DRSC	Deutsches Rechnungslegungs Standards Committee e.V.	i.d.R.	in der Regel
DSGVO	EU-Datenschutz-Grundverordnung	i.S.v.	im Sinne von
DSR	Deutscher Standardisierungsrat	i.V.m.	in Verbindung mit
DV	Datenverarbeitung	IAS	International Accounting Standard(s)
DVFA/SG	Deutsche Vereinigung für Finanzanalyse und Asset Management / Schmalenbach-Gesellschaft	IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
€	Euro	IDW PH	IDW Prüfungshinweis
EB	Eröffnungsbilanz	IDW PS	IDW Prüfungsstandard
EDV	Elektronische Datenverarbeitung	IDW RS	IDW Rechnungslegungsstandard
EFH	Einfamilienhaus	IKS	Internes Kontrollsystem
eG	eingetragene Genossenschaft	Ing.	Ingenieur
EGHGB	Einführungsgesetz zum HGB	IT	Informationstechnologie
einschl.	einschließlich	KapG	Kapitalgesellschaft
EK	Eigenkapital	KapCoRiLiG	Kapitalgesellschaften und Co-Richtliniengesetz
EnEV	Energieeinsparverordnung	KEST	Kapitalertragsteuer
entspr.	entsprechend, entspricht	KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
ESt	Einkommensteuer	KonTraG	Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich
EStDV	Einkommensteuer-Durchführungsverordnung	KSt	Körperschaftsteuer
EStG	Einkommensteuergesetz	KStDV	Körperschaftsteuer-Durchführungsverordnung
EStR	Einkommensteuerrichtlinien	KStG	Körperschaftsteuergesetz
etc.	et cetera		
ETG	Eigentümergeinschaft		
ETW	Eigentumswohnung		
e.V.	eingetragener Verein		

# Abkürzungsverzeichnis:

KStR	Körperschaftsteuerrichtlinien	vgl.	vergleiche
Kto.	Konto	Vj.	Vorjahr
KWVG	Gesetz über das Kreditwesen	VO	Verordnung
Labo	Bayerische Landesbodenkreditanstalt	VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
LFZG	Lohnfortzahlungsgesetz	VOF	Vergabe- und Vertragsordnung für freiberufliche Leistungen
LHM	Landeshauptstadt München		
lin.	linear	VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen
LkrO	Landkreisordnung	WE	Wohneinheit
LSt	Lohnsteuer	WEG	Wohnungseigentumsgesetz
LStDV	Lohnsteuer-Durchführungsverordnung	WertV	Verordnung über Grundsätze für die Ermittlung des Verkehrswertes von Grundstücken (Wertermittlungsverordnung)
LStR	Lohnsteuerrichtlinien		
lt.	laut	WFA	Wohnungswirtschaftlicher Fachausschuss des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.
MaBV	Makler- und Bauträgerverordnung		
ME	Mieteinheit	WoBindG	Wohnungsbindungsgesetz
MHG	Miethöhegesetz	WoFG	Wohnraumförderungsgesetz
mind.	mindestens	WP	Wirtschaftsprüfer
MiLoG	Mindestlohngesetz	z.B.	zum Beispiel
Mio.	Million	z.T.	zum Teil
mtl.	monatlich	zz./zzt.	zurzeit
MuSchG	Mutterschutzgesetz	Ziff.	Ziffer
m <sup>2</sup>	Quadratmeter	zzgl.	zuzüglich
m <sup>3</sup>	Kubikmeter	II. BV	Zweite Berechnungsverordnung
n.F.	neue Fassung	II. WoBauG	Zweites Wohnungsbaugesetz
NMV	Neubaumietenverordnung		
nom.	nominal		
Nr.	Nummer		
o.a.	oben angegeben, oben angesprochen		
p.a.	jährlich		
PC	Personal Computer		
PS	Prüfungsstandard		
PSV	Pensionssicherungsverein		
PublG	Publizitätsgesetz		
qm	Quadratmeter		
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten		
rd.	rund		
REH	Reiheneigenheim		
RfB	Rückstellungen für Bauinstandhaltung (§ 249 Abs. 2 HGB a.F.)		
RfI 1	Rückstellungen für im Geschäftsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Geschäftsjahr innerhalb von drei Monaten nachgeholt werden (§ 249 Abs. 1 S. 2 Ziff. 1 HGB)		
RfI 2	Rückstellungen für im Geschäftsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Geschäftsjahr nachgeholt werden (§ 249 Abs. 1 S. 3 Ziff. 1 HGB a.F.)		
RH	Reihenhaus		
RückAbzinsV	Verordnung über die Ermittlung und Bekanntgabe der Sätze zur Abzinsung von Rückstellungen - Rückstellungsabzinsungsverordnung		
R+V	R+V-Versicherung		
s.	siehe		
S.	Seite, Satz		
SABl	Sonderausschuss Bilanzrichtliniengesetz		
SächsGemO	Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen		
SächsLkro	Landkreisordnung für den Freistaat Sachsen		
SB	Schlussbilanz		
SoLZ	Solidaritätszuschlag		
so.ME	sonstige Mieteinheit		
StB	Steuerberater		
StBil	Steuerbilanz		
Stpl.	Stellplatz		
TDM	Tausend Deutsche Mark		
T€	Tausend Euro		
TG	Tiefgarage		
TG-Stpl.	Tiefgaragenstellplatz		
ThürKo	Thüringer Gemeinde- und Landkreisordnung / Thüringer Kommunalordnung		
Tz	Textziffer		
u.a.	unter anderem		
UmwG	Umwandlungsgesetz		
USt	Umsatzsteuer		
UStDV	Umsatzsteuer-Durchführungsverordnung		
UStG	Umsatzsteuergesetz		
UStR	Umsatzsteuerrichtlinien		
UV	Umlaufvermögen		
v.a.	vor allem		
VE	Verwaltungseinheit		
Veränd.	Veränderung/-en		
VGA	verdeckte Gewinnausschüttung		

# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für

### Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

#### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

#### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

#### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

#### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

#### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

#### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

#### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unrechtmäßiger Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

#### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

#### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

#### 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

#### 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

#### 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

#### 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagen verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

#### 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

#### 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

**Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 und 2023**

1. Vorbericht
2. Zusammenstellung
3. Erfolgsplan
4. Finanzplan
5. Investitionsplan
6. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
7. Stellenübersicht

Müritzcamp GmbH Gotthun  
Schloßstraße 4  
17207 Gotthun

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2022 und 2023

Die Müritzcamp GmbH Gotthun wurde durch die Gemeinde Gotthun zum 01.07.1993 zur Bewirtschaftung der gemeindeeigenen Campingplätze in Gotthun gegründet. Die Gesellschaft bewirtschaftet heute die Campingplätze Nitschow (C71), Sietower Bucht (ehemals FKK C 80) und Badeeiche (C78) in Gotthun und den Campingplatz Müritzpark in Ludorf.

Die Bewirtschaftung des Campingplatzes Ludorf erfolgt für die Anteilseigner des Campingplatzes Ludorf. Ab dem 01.01.2013 wurde der Campingplatz Buchholz durch die Müritzcamp GmbH für 10 Jahre gepachtet mit einer angestrebten Pachtverlängerung. Durch diese Erweiterung der GmbH erhöhen sich der Erlös sowie der Aufwand der Gesellschaft.

Die Abrechnung der GmbH erfolgt über das Büro Säger und Partner.

Die Kapazität der Plätze in der Gemeinde Gotthun hat sich auf Grund der Verbesserung und Erweiterung der sanitären Anlagen wie folgt entwickelt.

Stellplätze	Nitschow	Hirschberg	Badeeiche	Gesamt
1993	70	50	30	150
1994	100	50	30	180
1995	150	50	30	230
1996	150	50	30	230
1997	150	50	30	230
ab 1998	150	75	33	258

Der Campingplatz in Buchholz hat ein Tagespotential von 125 Plätzen. Die sanitären Anlagen sind nicht im besten Zustand, erlauben aber diese Auslastungsplanung.

Bei der Planung 2022/2023 wurde von der Vorjahresplanung und den Ist-Daten der Jahre 2020 und 2021 aller Campingplätze ausgegangen. Trotz der konjunkturellen Schwäche, insbesondere in Mecklenburg-Vorpommern sowie der Auswirkungen der Corona-Pandemie kann die Müritzcamp GmbH auf eine erfolgreiche Geschäftstätigkeit verweisen.

Dieses hat seine Ursache besonders darin, daß die touristische Lage der bewirtschafteten Flächen sehr attraktiv ist.

Die Gesellschaft profitiert weiterhin von der traditionellen Entwicklung der Campingplatzstandorte.

Im Erfolgsplan 2022 werden Erträge von 652 T€ erwartet.

Bei einem geplanten Aufwand von 592 € ergibt dieses ein Gewinn von 60 T€. Es ist im Investitionsplan für Gebäudeinstandsetzung, Abbruch Wasserwerk und Beplanung Sanitär auf dem Campingplatz Buchholz, Technik sowie Büro- und Geschäftsausstattung eine Summe von 30.000 € vorgesehen.

Es wird daran gearbeitet, den Bekanntheitsgrad der Campingplätze zu erhöhen und die Betreuungsqualität der Gäste laufend zu verbessern.

Vor dem Hintergrund der touristischen Entwicklung in Mecklenburg muss der wachsenden Konkurrenz durch ein attraktives Angebot begegnet werden. Die Lage der Campingplätze und die Potentiale sind dafür optimal und erlauben einen optimistischen Blick in die Zukunft.

### Sonstige Pflichtangaben:

Ein Sponsoring erfolgt in 2022 nicht

Spenden für örtliche Vereine werden mit 1.000 EUR geplant

Das Budget für Werbung (Flyer, Internetauftritt, eMail) beträgt 6.000 EUR

Sonderdienstverträge gibt es nicht

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen gibt es nicht

# Müritz-Camp Gotthun GmbH

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	652,0
Gesamtbetrag der Aufwendungen	592,0
Jahresergebnis	60,0

#### Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	78,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	0,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	78,0

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-15,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-15,0

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-7,5
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-7,5

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	55,5
--	------

#### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0,0
--	-----

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,0
--	-----

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0,0
--	-----

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	6,5
--	-----

#### Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0,0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	664,8
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	714,8
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022	774,8
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023	825,8

## Müritz-Camp Gotthun GmbH

### Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023

#### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	572,0
Gesamtbetrag der Aufwendungen	521,0
Jahresergebnis	51,0

#### Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	69,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	0,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	69,0

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-95,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-95,0

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-7,5
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-7,5

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-33,5
--	-------

#### Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0,0
--	-----

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,0
--	-----

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0,0
--	-----

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	6,5
--	-----

#### Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	631,3
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022	774,8
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023	825,8
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024	877,3

**Müritz-Camp Gotthun GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 und 2023**  
**Erfolgsplan**

	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	667,7	575,2	650	570	570	570
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0					
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0					
4 sonstige betriebliche Erträge	23,6	2	2	2	2	2
5 Materialaufwand	0,9	10	10	10	10	10
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,9	2	2	2	2	2
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	8	8	8	8	8
6 Personalaufwand	172,9	201	176	135	135	135
a) Löhne und Gehälter	127,1	160	130	100	100	100
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	45,8	41	46	35	35	35
- davon für Altersversorgung	0					
7 Abschreibungen	19,1	18	18	18	18	17
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	19,1	18	18	18	18	17
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0					
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0					
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	371,1	290	370	340	340	340
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	2,6	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0					
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0					
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,9	2	1,5	1,5	1	1
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	18,1	10	15	15	15	15
16 Ergebnis nach Steuern	109,9	47,7	63	54	54,5	55,5
17 sonstige Steuern	3,1	2,5	3	3	3	3
<b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>106,8</b>	<b>45,2</b>	<b>60</b>	<b>51</b>	<b>51,5</b>	<b>52,5</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	106,8	45,2	60,0	51,0	51,5	52,5
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

**Müritz-Camp Gotthun GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 und 2023**  
**Finanzplan**

	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	106,8	45,2	60,0	51,0	51,5	52,5
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	19,1	18	18	18	18	17
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	0	0	0	0	0	0
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	-1	0,5	0	0	0	0
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0				0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>125,2</b>	<b>63,7</b>	<b>78,0</b>	<b>69,0</b>	<b>69,5</b>	<b>69,5</b>
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)		0	0	0	0	0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	-9,1	0	-15	-95	-95	-135
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

**Müritz-Camp Gotthun GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 und 2023**  
**Finanzplan**

	Ist 2020 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-9,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-15,0</b>	<b>-95,0</b>	<b>-95,0</b>	<b>-135,0</b>
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-5,1	-10	-6	-6	-6	-6
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	-1,9	-2	-1,5	-1,5	-1	-1
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-7,0</b>	<b>-12,0</b>	<b>-7,5</b>	<b>-7,5</b>	<b>-7,0</b>	<b>-7,0</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>-16,1</b>	<b>-12</b>	<b>-22,5</b>	<b>-102,5</b>	<b>-102,0</b>	<b>-142,0</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	428,3	557,6	609,3	664,8	631	526,3
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>557,6</b>	<b>609,3</b>	<b>664,8</b>	<b>631</b>	<b>598,8</b>	<b>453,8</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

**Müritz-Camp Gotthun GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 und 2023**  
**Investitionszusammenfassung**

	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR 2021 (Vorjahr)</b>	<b>Plan 2022 (Planjahr)</b>	<b>Plan 2023 (1. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2024 (2. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2025 (3. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2026 (Folgejahre)</b>
<b>Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	355	0	15	95	95	135	15
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-355</b>	<b>0</b>	<b>-15</b>	<b>-95</b>	<b>-95</b>	<b>-135</b>	<b>-15</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	355	0	15	95	95	135	15
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**Müritz-Camp Gotthun GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 und 2023**  
**Investitionsübersicht**

Maßnahme:	Bereich:						
Kurzbeschreibung:	Ersatzbeschaffung Maschinen und Geräte						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja						
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja						
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja						
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja						
	Gesamt	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)	Plan 2026 (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	75	0	15	15	15	15	15
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-75</b>	<b>0</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	75	0	15	15	15	15	15
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0	0	0	0	0	0
Verlustausgleich		0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung		0	0	0	0	0	0
Ausschüttung		0	0	0	0	0	0

**Müritz-Camp Gotthun GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 und 2023**  
**Investitionsübersicht**

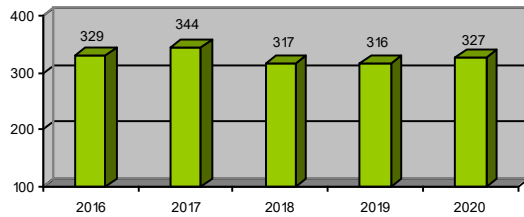
Maßnahme:	Bereich:						
Kurzbeschreibung:	<b>Investition Buchholz ist gestrichen - Sanierungen Elektro und Sanitär Plätze Gotthun</b>						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja						
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja						
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja						
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja						
	Gesamt	Plan/HR 2021 (Vorjahr)	Plan 2022 (Planjahr)	Plan 2023 (1. Folgejahr)	Plan 2024 (2. Folgejahr)	Plan 2025 (3. Folgejahr)	Plan 2026 (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen</b>							
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	280	0	0	80	80	120	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>-80</b>	<b>-120</b>	<b>0</b>
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	280	0	0	80	80	120	0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss		0	0	0	0	0	0
Verlustausgleich		0	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung		0	0	0	0	0	0
Ausschüttung		0	0	0	0	0	0

**Müritz-Camp Gotthun GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 und 2023**  
**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen**

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2022 (Planjahr)	2023 (1. Folgejahr)	2024 (2. Folgejahr)	2025 (3. Folgejahr)	2025 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2022		0	0	0	0	0	0
im Wirtschaftsplan 2023		0	0	0	0	0	0
im Wirtschaftsplan 2024		0	0	0	0	0	0
im Wirtschaftsplan 2025		0	0	0	0	0	0
<b>veranschlagt im Planjahr 2022</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Summe		0	0	0	0	0	0
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten			0	0	0	0	0



## Entwicklung Einwohner (31.12.)



## Haushaltsausgleich (inkl. Vorjahre)

	2021	2022	2023	2024	2025
Ergebnis-HH	-367.166	-463.866	-517.566	-573.266	-651.866
Finanz-HH	154.802	99.202	86.002	70.702	32.202

## RUBIKON—finanzielle Leistungsfähigkeit

Leistungsfähigkeit		2020	2021	2022	2023
Gesichert	●				
Eingeschränkt	●				
Gefährdet	●	x	x	x	x
Weggefallen	●				

## Hebesätze

	2020	2021	2022	2023	Landes-Ø
Grundsteuer A	300	300	300	300	323
Grundsteuer B	320	320	320	320	427
Gewerbesteuer	320	320	320	320	381

## Kreis- und Amtsumlage

	2020	2021	2022	2023
Kreisumlage	125.600	126.300	148.200	153.300
Amtsumlage	59.700	60.000	70.400	69.900

## Erträge

	2021	2022	2023
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>164.300</b>	<b>209.500</b>	<b>215.300</b>
• Grundsteuer A	67.000	7.400	7.400
• Grundsteuer B	28.300	28.300	28.300
• Gewerbesteuer	35.000	60.000	60.000
• Anteil Einkommenssteuer	81.400	100.700	106.200
• Anteil Umsatzsteuer	11.500	12.000	12.300
• Hundesteuer	1.100	1.100	1.100
<b>Zuwendungen und Umlagen</b>	<b>199.100</b>	<b>128.200</b>	<b>167.700</b>
• Schlüsselzuweisungen	148.000	77.700	117.300
• Zuweisung/Zuschüsse lauf. Zwecke	26.700	26.700	26.700
• Auflösung Sonderposten Zuwendungen	24.400	23.800	23.700
<b>Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>14.700</b>	<b>15.300</b>	<b>15.300</b>
• Beiträge Wasser- und Bodenverband	13.500	14.500	14.500
• Vermietung Gemeindsaal	1.200	800	800
<b>Privatrechtl. Leistungsentgelte</b>	<b>94.000</b>	<b>100.800</b>	<b>100.800</b>
• Mieten (Wohnungswesen)	35.000	36.000	36.000
• Betriebskosten (Wohnungswesen, Schloss)	21.000	25.800	25.800
• Pacht Campingplatz	22.000	22.000	22.000
• Miete Gemeindezentrum/Schloss	12.000	13.000	13.000
• Pachten (Garagen, Jagd, Landwirtschaft)	4.000	4.000	4.000
<b>Kostenerstattungen</b>	<b>7.600</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
• Erstattung Badewasseruntersuchung	800	800	800
• Förderung Bufdi	6.800	0	0
<b>Sonstige laufende Erträge</b>	<b>10.600</b>	<b>13.900</b>	<b>12.000</b>
• Konzessionsabgabe	9.200	11.400	11.400
• Sponsorenverträge	1.400	600	600
• Spenden	0	1.900	0
<b>Zinserträge u. Finanzerträge</b>	<b>3.200</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>
• Dividende EON/Edis	3.200	3.400	3.400
<b>Ordentlichen Erträge</b>	<b>493.500</b>	<b>471.900</b>	<b>515.300</b>

## Aufwendungen

	2021	2022	2023
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>52.700</b>	<b>46.300</b>	<b>47.000</b>
<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>131.000</b>	<b>150.000</b>	<b>141.900</b>
• Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	41.700	42.200	42.200
• Winterdienst	3.700	3.700	3.700
• Straßenunterhaltung/-beleuchtung	6.700	4.200	4.200
• Baumpflegearbeiten	6.000	10.000	10.000
• Unterhaltung Wohnungswesen	20.000	25.000	25.000
• Unterhaltung Schloss	7.700	6.500	6.500
• Unterhaltung FFW	3.300	9.600	4.600
• Unterhaltung Grünanlagen	3.500	7.200	4.100
• Verwaltervergütung Wohnungswesen	3.500	3.800	3.800
• Gemeindliche Veranstaltungen	2.500	1.500	1.500
• Schulumlage Grundschule	11.600	15.800	15.800
• Schulumlage Realschule	20.800	20.500	20.500
<b>Abschreibungen</b>	<b>84.800</b>	<b>78.200</b>	<b>77.500</b>
(nicht zahlungswirksam)			
<b>Zuwendungen und Umlagen</b>	<b>242.000</b>	<b>284.500</b>	<b>294.300</b>
• Kreisumlage	126.300	148.200	153.300
• Amtsumlage	60.000	70.400	70.000
• Gewerbesteuerumlage	4.200	7.600	7.600
• Kita-Gebühren (Anteil Gemeinde)	51.500	58.300	63.400
<b>Sonstige lfd. Aufwendungen</b>	<b>23.800</b>	<b>32.800</b>	<b>31.500</b>
• Beitrag Wasser- und Bodenverband	12.700	12.800	12.800
• Versicherungen und Umlagen	4.300	4.400	4.400
• Steueraufwendungen	2.500	4.100	4.100
• Dienst- und Schutzkleidung	1.000	2.000	2.000
• Sachverständigenkosten	1.600	6.200	6.200
• Aus- und Fortbildung FFW	300	1.500	500
• Büromaterial	1.400	1.800	1.500
<b>Zins- u. Finanzaufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>534.300</b>	<b>591.800</b>	<b>592.200</b>

## Produktplan

### THH 1 – Gemeindevertretung

		2021	2022	2023
11100	Bürgermeister/Gemeindegremien	-8.100	-8.100	-8.100
12100	Wahlen	-200	0	0

### THH 2 – Ordnung und Sicherheit

12601	Feuerwehr	-20.000	-28.700	-21.900
54500	Straßenreinigung, Winterdienst	-3.700	-3.700	-3.700
55101	Grünanlagen	-9.800	-11.000	-10.500
55103	Strände	0	0	0

### THH 3 Schulen, Jugend, Sport und Kultur

21102	Schulumlage Grundschule	-11.600	-15.800	-15.800
21502	Schulumlage Realschule	-20.800	-20.500	-20.500
28101	Heimatspflege	-1.000	-800	-800
35103	Soziale Angelegenheiten	0	0	0
36100	Wohnsitzanteil KITA	-51.500	-58.300	-63.400
36200	Kinder- u. Jugendarbeit	0	0	0

### THH 4 – Grundvermögen und Einrichtungen

11402	Liegenschaften	3.300	3.300	3.300
52200	Gemeindewohnungen	-1.600	-3.000	-3.000
54000	Konzessionsabgaben	9.200	11.400	11.400
55104	Campingplatz	14.000	12.300	12.300
57301	Gemeindezentrum/Schloss	-30.800	-27.900	-27.900
62604	Kommunaler Anteilseignerverband	3.200	3.400	3.400

### THH 5 – Bauwesen

51101	Orts- und Regionalplanung	0	-4.500	-4.500
54100	Gemeindestraßen	-34.000	-30.700	-30.600
55201	Wasser- und Bodenverband	800	1.700	1.700

### THH 6 – Finanzwirtschaft

61100	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	121.800	61.000	101.700
-------	-------------------------------	---------	--------	---------

## Investitionen

Produkt	Maßnahme	Auszahlungen	Eigenanteil
12601	Feuerwehrfahrzeug TSF-W	161.000	16.100

## Freiwillige Aufgaben – Zuschuss Gemeinde

Produkt	Bezeichnung	2021	2022	2023
55103	Strand	0	0	0
28101	Heimat- u. Kulturpflege	1.000	800	800
52200	Gemeindewohnungen	1.600	3.000	3.000
55104	Campingplatz	-14.000	-12.300	-12.300
57301	Gutshaus/Schloss	30.800	27.900	27.900
Summe		19.400	19.400	19.400

## Stellenplan (vzÄ)

2020	2021	2022	2023
0,75	0,75	0,759	0,759

## Entwicklung Eigenkapital (zum 31.12.)

2020	2021	2022	2023
2.880.703	2.765.594	2.668.894	2.615.194

# Gemeinde Gotthun



## Taschenhaushalt 2022/2023

## Kontakt

Stadt Röbel/Müritz©  
 Amt für Finanzen  
 Bahnhofstraße 20  
 17207 Röbel/Müritz  
 Tel. 039931/80221  
 j.sommer@amt-roebel-mueritz.de