

Vorbericht
zum Haushaltsplan der Gemeinde Gelbensande
für das Haushaltsjahr 2021

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde Gelbensande

Entwicklung der Einwohnerzahlen:

Stand 31.12.2019:	1.753
Stand 31.12.2018:	1.687
Stand 31.12.2017:	1.726
Stand 31.12.2016:	1.647
Stand 31.12.2015:	1.618
Stand 31.12.2014:	1.521
Stand 31.12.2013:	1.508
Stand 31.12.2012:	1.522
Stand 31.12.2011:	1.646
Stand 31.12.2010:	1.723
Stand 31.12.2009:	1.746
Stand 31.12.2008:	1.740

Überblick über die Steuerhebesätze

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gewerbesteuer	300 v. H.							
Grundsteuer A	275 v. H.	290 v. H.						
Grundsteuer B	325 v. H.	365 v. H.						

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1. Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen	Jahr		Jahresergebnis	
				(in €)	
		1		2	
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge				
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe				332.720
1.2.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016			120.211
1.3.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017			100.639
1.4.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018			42.349
1.5.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) - vorläufig	2019			-52.715
1.6.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020			-66.400
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2021			-28.000
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres				448.804
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre				
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2022			0
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2023			111.800
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2024			102.000
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes				662.604

2.2. Entwicklung des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen sowie der planmäßigen Tilgungen

Lfd. Nr.		Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge				
						(in €)			
						1	2	3	4
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge → Vortrag EB zum 01.01.2012				1.304.789				
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe		302.205	0	1.606.994				
1.2.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	153.909	0	1.760.903				
1.3.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	282.616	0	2.043.519				
1.4.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	190.363	0	2.233.882				
1.5.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) - vorläufig	2019	32.050	0	2.265.932				
1.6.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020	-231.700	0	2.034.232				
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2021	-171.200	0	1.863.032				
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres				1.863.032				
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2022	36.100	0	1.899.132				
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2023	243.900	0	2.143.032				
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2024	231.100	0	2.374.132				
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes				2.374.132				

2.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

2.3.1. Gesamtdarstellung

Lfd. Nr.		Jahr	Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr ¹	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres ²	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner
				Allgemeine Kapitalrücklage ³	Zweckgebundene Kapitalrücklagen ⁴ ; investive SZW	Rücklage kommunaler Finanzausgleich ⁵	Sonstige Kapitalrücklage nach § 23 FAG		
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1.	Eigenkapital zum 31.12. des 6. Haushaltsvorjahres	2015	332.720	8.157.532	121.170	0	0	8.611.422	
1.2.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	452.931	8.170.451	157.362	0	0	8.780.744	
1.3.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	553.570	8.170.076	197.744	0	0	8.921.390	
1.4.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	595.919	7.060.911	243.327	0	0	7.900.157	
1.5.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) - vorläufig	2019	543.204	7.060.911	295.445	0	0	7.899.560	
1.6.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020	476.804	7.060.911	155.745	0	68.800	7.762.260	
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2021	448.804	7.060.911	121.745	0	167.500	7.798.960	
3.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2021	448.804	7.060.911	121.745	0	167.500	7.798.960	
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2022	448.804	7.060.911	17.245	0	286.200	7.813.160	
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2023	560.604	7.060.911	17.245	0	286.200	7.924.960	
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2024	662.604	7.060.911	17.245	0	286.200	8.026.960	

¹ Ergebnisvortrag gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.3 GemHVO-Doppik

² Summe der Spalten 2 bis 6

³ Allgemeine Kapitalrücklage gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.1 GemHVO-Doppik

⁴ Zweckgebundene Kapitalrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.2 GemHVO-Doppik

⁵ Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.2.1 GemHVO-Doppik

2.3.2. Entwicklung der Kapitalrücklagen

Lfd. Nr.		Jahr	Allgemeine Kapitalrücklage				Zweckgebundene Kapitalrücklagen, investive SZW			
			Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			(in €)							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren									
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	8.157.532	12.919	0	8.170.451	121.170	36.192	0	157.362
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	8.170.451	375	750	8.170.076	157.362	40.382	0	197.744
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	8.170.076	0	1.109.165	7.060.911	197.744	45.583	0	243.327
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) - vorläufig	2019	7.060.911	0	0	7.060.911	243.327	52.118	0	295.445
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020	7.060.911	0	0	7.060.911	295.445	0	139.700	155.745
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2021	7.060.911	0	0	7.060.911	155.745	0	173.700	121.745
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	2021	7.060.911	0	0	7.060.911	155.727	0	173.700	121.745
3.1.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner									
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2022	7.060.911	0	0	7.060.911	121.745	0	104.500	17.245
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2023	7.060.911	0	0	7.060.911	17.245	0	0	17.245
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2024	7.060.911	0	0	7.060.911	17.245	0	0	17.245
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner									

Zweckgebundene Kapitalrücklage für investive Schlüsselzuweisungen:

- Die Entnahme in Höhe von 139.700 EUR wird im Haushaltsjahr 2020 nach vorläufiger Hochrechnung zum Jahresabschluss nicht notwendig werden.

2.3.3. Entwicklung der Ergebnisrücklagen

Lfd. Nr.		Jahr	Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich ⁶				Sonstige Kapitalrücklage nach §23 FAG (Entwurf)			
			Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des haushaltsjahres	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des haushaltsjahres
			(in €)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren									
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	0	0	0	0	0	0	0	
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	0	0	0	0	0	0	0	
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	0	0	0	0	0	0	0	
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) - vorläufig	2019	0	0	0	0	0	0	0	
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020	0	0	0	0	0	123.800	55.000	68.800
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2021	0	0	0	0	68.800	128.700	30.000	167.500
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	2021	0	0	0	0	68.800	128.700	30.000	167.500
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2022	0	0	0	0	167.500	128.700	10.000	286.200
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2023	0	0	0	0	286.200	0	0	286.200
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2024	0	0	0	0	286.200	0	0	286.200

⁶ Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.2.1 GemHVO-Doppik

3. Entwicklung der Rahmenbedingungen

3.1. Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Erträge sowie der ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen (ohne Erträge und Einzahlungen der sozialen Sicherung)

	2019 (Ergebnis – vorläufig)		2020 (Plan)		2021		2022		2023		2024	
	Erträge	Einzahlun- gen	Erträge	Einzahlun- gen	Erträge	Einzahlun- gen	Erträge	Einzahlun- gen	Erträge	Einzahlun- gen	Erträge	Einzahlun- gen
	(in €)											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Steuern und ähnliche Abgaben	934.813	928.086	767.100	767.100	809.500	809.500	822.700	822.700	853.900	853.900	853.900	853.900
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	647.217	547.942	950.500	895.600	977.700	921.200	859.600	811.200	1.061.700	1.013.300	1.049.700	1.001.300
Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	46.920	6.790	45.800	4.000	47.400	4.300	45.800	4.300	45.600	4.300	41.100	4.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.912	27.087	20.400	20.400	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.174	60.753	50.500	50.500	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinserträge / Zinseinzahlungen	13.308	13.434	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Sonstige laufende Erträge, Einzahlungen	83.253	59.407	60.000	115.000	60.000	90.000	60.000	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Ordentliche Erträge / Einzahlungen	1.818.597	1.643.499	1.903.300	1.861.600	1.963.900	1.894.300	1.857.400	1.777.500	2.090.500	2.000.800	2.074.000	1.988.800
Außerordentliche Erträge / Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe ordentliche und außerordentliche Erträge und Einzahlungen (ohne Erträge und Einzahlungen der sozialen Sicherung)	1.818.597	1.643.499	1.903.300	1.861.600	1.963.900	1.894.300	1.857.400	1.777.500	2.090.500	2.000.800	2.074.000	1.988.800

3.1.1. Erträge und Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Lfd. Nr.		Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		Sonstige	
		Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen
		(in €)											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren												
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2016	9.579	9.579	121.700	121.405	92.665	96.035	490.889	498.599	23.321	23.188	88.356	88.120
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	10.762	10.773	129.599	129.800	122.872	119.351	529.238	523.651	29.039	29.332	92.666	92.475
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	10.477	10.469	131.283	131.192	111.344	119.472	508.938	508.889	34.137	34.357	71.974	71.915
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 -vorläufig	6.116	6.114	132.939	130.802	121.065	115.410	548.616	549.659	37.844	37.932	88.232	88.168
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	10.000	10.000	120.000	120.000	90.000	90.000	506.000	506.000	37.600	37.600	3.500	3.500
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	10.000	10.000	132.000	132.000	100.000	100.000	491.600	491.600	38.600	38.600	37.300	37.300
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	10.000	10.000	132.000	132.000	100.000	100.000	509.600	509.600	33.800	33.800	37.300	37.300
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	10.000	10.000	132.000	132.000	100.000	100.000	540.200	540.200	34.400	34.400	37.300	37.300
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	10.000	10.000	132.000	132.000	100.000	100.000	540.200	540.200	34.400	34.400	37.300	37.300

3.1.2. Erträge und Einzahlungen aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen/-einzahlungen

Lfd. Nr.		Schlüsselzuweisungen		Bedarfszuweisungen Sonderhilfen des Landes		Sonstige allgemeine Zuweisungen		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		Amtsumlage		Kreisumlage	
		Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
(in €)													
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren												
1.1.	5. Haushaltsvorjahr 2016	379.814	379.814	14.266	14.266	0	0	100	100	0	0	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr 2017	423.792	423.792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr 2018	478.355	478.355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr 2019	546.942	546.942	0	0	43.156	43.156	1.000	1.000	0	0	0	0
1.5.	1. Haushaltsvorjahr 2020	845.400	845.400	0	0	0	0	50.200	50.200	0	0	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	921.200	921.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1	1. Haushaltsfolgej. 2022	811.200	811.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgej. 2023	1.013.300	1.013.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgej. 2024	1.001.300	1.001.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3.1.3. Erträge und Einzahlungen aus Leistungsentgelten, Kostenumlagen und Kostenerstattungen

Lfd. Nr.		Abwasserentgelte		Grabnutzungs-entgelte		Mieten und Pachten		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		Kostenerstattungen und Kostenumlagen		Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
		Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen	Erträge	Ein-zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
(in €)													
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren												
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2016	0	0	2.633	2.446	19.861	19.815	0	0	46.653	49.986	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	0	0	2.900	5.248	27.330	21.339	0	0	44.553	77.398	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	0	0	2.831	3.070	22.234	21.886	0	0	31.461	25.713	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 - vorläufig	0	0	2.598	3.830	20.912	27.087	0	0	66.110	60.753	0	0
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	0	0	4.300	3.000	20.400	20.400	0	0	50.500	50.500	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	0	0	3.900	3.900	20.500	20.500	0	0	39.800	39.800	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	0	0	3.900	3.900	20.500	20.500	0	0	39.800	39.800	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	3.900	3.900	20.500	20.500	0	0	39.800	39.800	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	3.900	3.900	20.500	20.500	0	0	39.800	39.800	0	0

3.1.4. Sonstige Erträge und laufende Einzahlungen

Lfd. Nr.		Ordnungsrechtliche Erträge/ Einzahlungen		Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellgebühren		Konzessionsabgaben		Sonstige (alle 46... Konten abzügl. Konzessionsabgabe)	
		Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
		(in €)							
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2016	0	0	136	0	59.118	59.539	45.731	14.092
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	0	0	-247	1	62.640	61.746	8.816	8.816
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	0	0	-2.006	0	74.147	74.152	0	915
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 - vorläufig	0	0	0	0	55.061	54.912	28.192	4.495
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	0	0	0	0	60.000	60.000	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	0	0	0	0	60.000	60.000	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	0	0	0	0	60.000	60.000	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	0	0	60.000	60.000	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	0	0	60.000	60.000	0	0

3.1.5. Andere Aktivierte Eigenleistungen

In der Gemeinde Gelbensande waren keine Eigenleistungen zu aktivieren.

3.1.5.1. Ermittlung der Personalaufwendungen/Personalauszahlungen nach Verrechnung der aktivierten Personalkosten (Saldierte Personalaufwendungen/Personalauszahlungen)

Lfd. Nr.		Personalaufwendungen / Personalauszahlungen		Aktivierte Personal-einzelkosten	Aktivierte Personal-gemeinkosten	Saldierte Personal-aufwendungen	Saldierte Personal-auszahlungen
		Aufwendungen	Auszahlungen	Erträge / Einzahlungen	Erträge/ Einzahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
		1	2	3	4	5	6
		(in €)					
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren						
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2016	67.644	67.877	0	0	67.644	67.877
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	69.993	68.739	0	0	69.993	68.739
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	67.425	64.200	0	0	66.690	64.200
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 - vorläufig	84.716	86.529	0	0	84.716	86.529
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	107.500	106.800	0	0	107.500	106.800
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	112.100	111.300	0	0	112.100	111.300
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre						
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	111.600	110.800	0	0	111.600	110.800
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	111.600	110.800	0	0	111.600	110.800
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	111.600	110.800	0	0	111.600	110.800

**3.1.5.2. Ermittlung der Zinsaufwendungen/Zinsauszahlungen nach Abzug der aktivierten Bauzeitzinsen
(Saldierte Zinsaufwendungen/Zinsauszahlungen)**

Lfd. Nr.		Zinsaufwendungen ⁷ / Zinsauszahlungen		Aktiviert	Saldierte	Saldierte
		Aufwendungen	Auszahlungen	Bauzeitzinsen	Zinsaufwendungen	Zinsauszahlungen
		Erträge /	Erträge /	Aufwendungen	Auszahlungen	
		1	2	3	4	5
(in €)						
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren					
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2016	0	0	0	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	0	0	0	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	0	0	0	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019	0	0	0	0	0
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	0	0	0	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	0	0	0	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre					
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	0	0	0	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	0	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	0	0	0

3.1.6. Zinserträge/-einzahlungen und sonstige Finanzerträge/-einzahlungen

Lfd. Nr.		Bankzinsen		Zinsen Verrechnungskonto Einheitskasse		Zinsen aus Ausleihungen/ Darlehen		Sonstige Zinsen		Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung		Finanzerträge aus Beteiligungen	
		Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
(in €)													
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren												
1.1.	5. Haushaltsvorjahr 2016	12.523	12.523	0	0	0	0	578	2.042	0	0	6.705	6.705
1.2.	4. Haushaltsvorjahr 2017	8.200	6.713	0	0	0	0	3.249	2.884	0	0	10.008	10.008
1.3.	3. Haushaltsvorjahr 2018	3.073	4.229	0	0	0	0	552	1.322	0	0	10.008	10.008
1.4.	2. Haushaltsvorjahr 2019-vorläufig	303	450	0	0	0	0	211	190	0	0	12.794	12.794
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	7.000	7.000
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	7.000	7.000
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	7.000	7.000
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	7.000	7.000
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	7.000	7.000

⁷ Zinsen für Investitionskredite und für Liquiditätskredite

3.2. Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen sowie der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen (ohne Aufwendungen und Auszahlungen der sozialen Sicherung)

	2019 (Ergebnis – vorläufig)		2020 (Plan)		2021		2022		2023		2024	
	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	(in €)											
Personalaufwendungen und – auszahlungen	84.716	86.529	107.500	106.800	112.100	111.300	111.600	110.800	111.600	110.800	111.600	110.800
Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	351.207	345.287	484.800	653.600	384.200	516.600	284.800	284.800	284.800	284.800	284.800	284.800
Abschreibungen	241.964	0	252.000	0	271.700	0	229.700	0	221.000	0	213.500	0
Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen sowie – auszahlungen	878.070	878.947	971.500	971.500	1.001.400	1.001.400	1.030.700	1.030.700	1.046.200	1.046.200	1.046.800	1.046.800
Aufwendungen soz. Sicherung	191.714	191.553	234.800	234.800	225.500	225.500	225.500	225.500	225.500	225.500	225.500	225.500
Zinsaufwendungen / Zinsauszahlungen	72	72	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen	123.570	109.061	111.800	124.600	198.700	208.700	87.600	87.600	87.600	87.600	87.800	87.800
Ordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen	1.871.313	1.611.449	2.164.400	2.093.300	2.195.600	2.065.500	1.971.900	1.741.400	1.978.700	1.756.900	1.972.000	1.757.700
Außerordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe ordentliche und außerordentliche Aufwendungen und Auszahlungen (ohne Aufwendungen und Auszahlungen der sozialen Sicherung)	1.871.313	1.611.449	2.164.400	2.093.300	2.195.600	2.065.500	1.971.900	1.741.400	1.978.700	1.756.900	1.972.000	1.757.700

3.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie Personal und Versorgungsauszahlungen (unter Berücksichtigung der aktivierten Personalaufwendungen/- auszahlungen)

	2019 (Ergebnis – vorläufig)		2020 (Plan)		2021		2022		2023		2024	
	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
(in €)												
Personalaufwendungen												
Aufwendungen/Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	23.760	25.663	30.400	30.400	32.800	32.800	32.800	32.800	32.800	32.800	32.800	32.800
Dienstbezüge und dergleichen	47.220	47.729	56.800	56.800	59.600	59.600	59.600	59.600	59.600	59.600	59.600	59.600
Beiträge zu Versorgungskassen	1.740	1.765	2.100	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	10.621	10.622	15.100	15.100	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600	15.600
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	749	749	2.400	2.400	1.100	1.100	600	600	600	600	600	600
Personalnebenaufwendungen/-auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	625	0	700	0	800	0	800	0	800	0	800	0
Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit, nicht genommenen Urlaub, Überstunden u. ä.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pauschalierte Lohnsteuer	0	0										
Summe Personalaufwendungen/-auszahlungen	84.715	86.528	107.500	106.800	112.100	111.300	111.600	110.800	111.600	110.800	111.600	110.800

3.2.2. Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

	2019 (Ergebnis – vorläufig)		2020 (Plan)		2021		2022		2023		2024	
	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwendun- gen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszahlun- gen	Aufwen- dungen	Auszahlun- gen	Aufwen- dungen	Auszahlun- gen	Aufwen- dungen	Auszahlun- gen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
(in €)												
Aufwendungen/ Auszahlungen für Energie/ Wasser/ Abwasser/ Abfall	61.823	61.603	68.000	68.000	61.200	61.200	60.500	60.500	60.500	60.500	60.500	60.500
Unterhaltungsaufwendungen/- auszahlungen Bewirtschaftungsaufwendungen/- auszahlungen	194.894	191.938	305.100	305.100	212.500	212.500	115.300	115.300	115.300	115.300	115.300	115.300
Kostenerstattungen (ohne Sozialbereich)	94.000	91.255	109.200	109.200	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000
Sonstige Aufwendungen / Auszahlungen Städtebauliches Sondervermögen	0	0		168.800		132.400						
Sonstige Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	491	491	2.500	2.500	2.500	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	351.208	345.287	484.800	653.600	384.200	516.600	284.800	284.800	284.800	284.800	284.800	284.800

3.2.3. Abschreibungen/Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen

	2019 (Ergebnis – vorläufig)		2020 (Plan)		2021		2022		2023		2024	
	Abschrei- bungen	Auflösung Sonderposten	Abschrei- bungen	Auflösung Sonderposten	Abschrei- bungen	Auflösung Sonderposten	Abschrei- bungen	Auflösung Sonderposten	Abschrei- bungen	Auflösung Sonderposten	Abschrei- bungen	Auflösung Sonderposten
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
(in €)												
Immaterielle Vermögensgegenstände	23.545	0	23.700	0	24.100	0	24.100	0	24.100	0	24.100	0
Unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	37.886	9.012	37.800	7.900	41.200	9.100	41.200	9.100	41.200	9.100	41.200	9.100
Infrastrukturvermögen	145.594	88.701	140.700	88.500	147.200	88.900	133.100	79.200	129.600	79.000	125.800	74.500
Sonstige planmäßige Abschreibungen	34.939	0	49.800	0	59.200	0	31.300	0	26.100	0	22.400	0
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0		0		0		0		0		0
Sonstige	0	0		0		0		0		0		0
Summe Abschreibungen	241.964	97.713	252.000	96.400	271.700	98.000	229.700	88.300	221.000	88.100	213.500	83.600

3.2.4. Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen sowie -auszahlungen

Lfd. Nr.		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		Amtsumlage		Kreisumlage		Allgemeine Zuweisungen		Sonstige (Gewerbesteuerumlage)	
		Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
(in €)											
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren										
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2016	56.946	58.882	145.324	145.324	456.689	456.689	0	0	11.206	11.494
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	57.962	58.151	143.580	143.580	459.862	459.862	0	0	13.924	14.285
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	71.694	71.828	145.292	145.292	501.854	501.854	0	0	13.938	14.579
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 - vorläufig	78.896	78.940	182.242	182.242	603.467	603.467	0	0	13.465	14.298
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	139.400	139.400	191.600	191.600	630.000	630.000	0	0	10.500	10.500
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	93.400	93.400	229.300	229.300	665.400	665.400	0	0	11.700	11.700
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre										
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	89.400	89.400	231.400	231.400	696.600	696.600	0	0	11.700	11.700
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	89.400	89.400	229.100	229.100	714.400	714.400	0	0	11.700	11.700
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	89.400	89.400	229.200	229.200	714.900	714.900	0	0	11.700	11.700

3.2.5 Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen

Durch die Gemeinde Gelbensande werden keine Zuwendungen an Fraktionen ausgereicht.

3.2.6. Zinsaufwendungen/-auszahlungen und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen

Lfd. Nr.		Bankzinsen		Zinsen Verrechnungskonto Einheitskasse		Sonstige Zinsaufwendungen / -auszahlungen		Finanzaufwendungen / -auszahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung		Finanzaufwendungen / -auszahlungen aus Beteiligungen		Sonstige Finanzaufwendungen / -auszahlungen	
		Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
(in €)													
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren												
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2016	0	0	0	0	249	249	0	0	0	0	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	0	0	0	0	1.872	1.872	0	0	0	0	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	0	0	0	0	262	262	0	0	0	0	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 - vorläufig	0	0	0	0	72	72	0	0	0	0	0	0
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan/Ergebnis) 2020	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0

3.3. Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Einzahlungen sowie der Aufwendungen und Auszahlungen der sozialen Sicherung

	2019 (Ergebnis – vorläufig)		2020 (Plan)		2021		2022		2023		2024	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
(in €)												
Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich SGB VIII für Kita Blankenhagen												
Erträge/Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen/Auszahlungen	191.714	191.553	234.800	234.800	225.500	225.500	225.500	225.500	225.500	225.500	225.500	225.500

3.4. Übersicht über die Entwicklung der Abweichungen zwischen dem Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen und dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2019	2020	Ansätze des Haushaltsjahres	Ansätze der Haushaltsfolgejahre		
		(Ergebnis – vorläufig)	(Plan)		2022	2023	2024
		1	2	3	4	5	6
					(in €)		
1.	Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	-52.715	-261.100	-231.700	-114.500	111.800	102.000
2.	Abzüglich im Haushaltsjahr nicht zahlungswirksame Erträge						
2.1.	Auflösung Sonderposten	97.713	96.400	98.000	88.300	88.100	83.600
2.2.	Zuschreibungen	0	0	0	0	0	0
2.3.	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	21.719	0	0	0	0	0
2.4.	Erträge aus der Herabsetzung oder der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	0	0	0
2.5.	Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	411	0	0	0	0	0
3.	Zuzüglich im Haushaltsjahr nicht zahlungswirksame Aufwendungen						
3.1.	Abschreibungen/Wertberichtigungen auf das Anlage- und das Umlaufvermögen	241.964	252.000	271.700	229.700	221.000	213.500
3.2.	Auf- bzw. Abzinsung von Forderungen und Verbindlichkeiten bzw. Rückstellungen (länderspezifisch)	0	0	0	0	0	0
3.3.	Buchverluste aus dem Abgang von Sonderposten	0	0	0	0	0	0
3.4.	Forderungsausfälle	0	0	0	0	0	0
3.5.	Buchverluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
4.	Im Haushaltsjahr nicht ertragswirksame ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.1.							
4.2.							
5.	Im Haushaltsjahr nicht aufwandswirksame ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
5.1.							
5.2.							
6.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	32.050	-231.700	-171.200	36.100	243.900	231.100

3.5. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und der Investitionsförderungsmaßnahmen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Haushaltsfolgejahre

Lfd. Nr.		Ansätze des Haushaltsjahres		Ansätze der Haushaltsfolgejahre					
				1. Haushaltsfolgejahr		2. Haushaltsfolgejahr		3. Haushaltsfolgejahr	
		Ergebnis- haushalt	Finanz- haushalt	Ergebnis- haushalt	Finanzhaushalt	Ergebnis- haushalt	Finanz- haushalt	Ergebnis- haushalt	Finanz- haushalt
		1	2	3	4	5	6	7	8
(in €)									
1.	Investitionen des Haushaltsjahres								
1.1.	Investitionsauszahlungen		246.000						
1.2.	Investitionseinzahlungen		20.000						
1.3.	Abschreibungen	36.588		10.788		10.788		10.788	
1.4.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0		0		0		0	
1.5.	Unterhaltungs- / Bewirtschaftungsaufwendungen								
1.6.	Kreditaufnahme								
1.7.	Kredittilgung (planmäßige)								
1.8.	Fremdkapitalzins								
1.9.	Bei Ersatzinvestition Wegfall von Abschreibungen auf Altanlagen								
1.10.	Bei Ersatzinvestition Wegfall von Unterhaltungs- / Bewirtschaftungsaufwendungen								
2.	Investitionen des 1. Haushaltsfolgejahres								
2.1.	Investitionsauszahlungen								
2.2.	Investitionseinzahlungen								
2.3.	Abschreibungen								
2.4.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten								
2.5.	Unterhaltungs- / Bewirtschaftungsaufwendungen								
2.6.	Kreditaufnahme								
2.7.	Kredittilgung								
2.8.	Fremdkapitalzins								
2.9.	Bei Ersatzinvestition Wegfall von Abschreibungen auf Altanlagen								
2.10.	Bei Ersatzinvestition Wegfall von Unterhaltungs- / Bewirtschaftungsaufwendungen								

3.6. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Haushaltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (Muster 3)

Das Muster 3 ist dem Haushaltsplan als eigene Anlage beigefügt.

3.7. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres (Muster 4 a)

3.7.1. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten im Haushaltsjahr

Das Muster 4a ist dem Haushaltsplan als eigene Anlage beigefügt.

Lfd. Nr.	Haushaltsjahr	Investitionskredite		Liquiditätskredite	Insgesamt	
		Zinsen	Tilgung	Zinsen	Schuldenstand per 31.12. des Haushaltsjahres	Pro-Kopf-Verschuldung zum Ende des Haushaltsjahres
		1	2	3	4	5
(in €)						
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren					
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2016	0	0	0	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	0	0	0	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	0	0	0	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019	0	0	0	0	0
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan/Ergebnis) 2020	0	0	0	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	0	0	0	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre					
3.1.	1. Haushaltsfolgejahr 2022	0	0	0	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	0	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	0	0	0

3.7.3. Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Liquiditätskredite im Finanzplanungszeitraum (Muster 5 b)

Das Muster 5b ist dem Haushaltsplan als eigene Anlage beigelegt.

3.8. Übersicht über die Entwicklung Belastung des Haushalts durch bilanzierungsfähige kreditähnliche Rechtsgeschäfte in den Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr sowie im Finanzplanungszeitraum

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte liegen in der Gemeinde Gelbensande nicht vor.

3.9. Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen

3.9.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres (Muster 4 b)

Das Muster 4b ist dem Haushaltsplan als Anlage beigelegt.

4. Wesentliche Produkte innerhalb der Teilhaushalte

Teilhaushalt I – Zentrale Dienste	Produkt 28100 – Seniorenbetreuung
Teilhaushalt II – Bau- und Entwicklungsamt	Produkt 54100 – Gemeindestraßen
Teilhaushalt III – Ordnungsamt	Produkt 12600 – Freiwillige Feuerwehr
Teilhaushalt IV – Amt für Finanzen	Produkt 61100 – Steuern, Abgaben, Zuweisungen

5. Verwendung der Sonderhilfen des Landes Mecklenburg-Vorpommern an die Kommunen 2014 bis 2016

2014:	19.021,12 €
2015:	14.265,84 €
2016:	14.265,84 €

Die Gemeinde Gelbensande verwendete die Sonderhilfen des Landes zur Umrüstung der Beleuchtung.

6. Übersicht über die Aufwendungen und Auszahlungen sowie die selbstfinanzierten Eigenanteile für freiwillige Leistungen

THH	Produkt	Bezeichnung	Aufwendungen	Erträge	Auszahlungen	Einzahlungen
			alle Beträge in €			
			1	2	3	4
1	11104	Gremien, Repräsentationen	1.600	0	1.600	0
3	11403	Bauhof, Gemeindearbeiter	118.400	3.500	125.500	3.400
3	12600.5415900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich	500	0	500	0
3	12600.5419000	Zuschuss Kameradschaftskasse	1.100	0	1.100	0
1	21100.5415900	Zuschuss für die Arbeit in Kriegsgräberprojekten	2.200	0	2.200	0
1	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege, Volks- und Kinderfeste, Seniorenveranstaltungen	8.400	0	12.700	0
1	33100.5419000	Zuschuss Rostocker Stadtmission für Projekt „Oase“	300	0	300	0
1	35100.5415900	Kinderbegrüßungsgeld	2.000	0	2.000	0
1	36100.5415900	Schulprojekt Kita	500	0	500	0
1	36600	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	10.400	400	10.900	0
1	42100	Zuschüsse an Sportvereine	6.200	0	6.200	0
2	42400	Sportstätten, Sportplätze, Turn- und Sporthallen	48.000	5.900	36.900	400
1/2	52300	Jagdschloss	23.000	4.900	32.700	4.900
2	57300	Dorfgemeinschaftshäuser „Heidetreff“	102.200	2.300	93.600	2.200
		Gesamt	324.800	17.000	326.700	10.900

7. Neubau Verwaltungsgebäude am Standort Gelbensande

Die Gemeinde Gelbensande hat sich dahingehend positioniert, ihren Anteil an den Investitionskosten beim Neubau des Verwaltungsgebäudes als Investitionskostenzuschuss zu gewähren. Der Betrag wurde vorsorglich in den Haushalt 2016 eingestellt. Er ist zweckgebunden zu verwenden.

8. Beziehungen zwischen der Gemeinde und den GmbH's

Im Kernhaushalt der Gemeinde Gelbensande sind keine finanziellen Zuschüsse und Zuweisungen an die Wohnungsgesellschaft Gelbensande mbH und die Energieversorgungsgesellschaft Gelbensande mbH eingestellt, auch sind keine Entnahmen aus diesen Gesellschaften geplant.

Die Gemeinde Gelbensande bürgt für die Wohnungsgesellschaft Gelbensande mbH mit einer Ausfallbürgschaft für ein Darlehen bei der Ostseesparkasse Rostock in Höhe von 1.834.003,98 €.

- Die Verbindlichkeiten aus diesem Kredit betragen zum 31.12.2019 735.147,27 € (jährliche Tilgung ca. 40 T€).

9. Ab dem Jahr 2017 werden Vermögensgegenstände von 100 € bis 1.000 € ohne Mehrwertsteuer im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben.

- Verwaltungsvorschrift vom 20.05.2016 zu § 31 GemHVO-Doppik

10. Unterschied der Auszahlungen für Investitionen Muster 7 und Muster 10a/10b

Im Muster 10a/10b fanden folgende investive Auszahlungen keine Berücksichtigung → Wert unter 1.000 € → siehe Punkt 8:

Muster 10a/10b:	241.200 €
Muster 7 – Auszahlungen für Anlagevermögen, Randziffer 25:	246.000 €
Differenz:	4.800 €

- davon 54100.7857200	1.200 €
- davon 57300.7857200	3.600 €

11. Darstellung der liquiden Mittel der Gemeinde Gelbensande

Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2019:	1.954.623,03 €
- Übertragungen von 2019 nach 2020; vorläufig	- 135.188,67 €
+/- Veränderungen lt. Nachtrag 2020	-432.000,00 €
Bereinigter vorläufiger Bestand liquider Mittel zum 31.12.2020	1.387.434,36 €
Veränderungen lt. Plan 2021	-295.800,00 €
Bestand der liquiden Mittel am 31.12.2021	1.091.634,36 €
Veränderungen lt. Plan 2022	160.700,00 €
Veränderungen lt. Plan 2023	266.600,00 €
Veränderungen lt. Plan 2024	231.100,00 €
vorläufiger Bestand liquider Mittel zum 31.12.2024	1.750.034,36 €

12. Verwendung der Zuweisung für Infrastruktur gem. § 23 FAG M-V (Entwurf)

2021: 128.700 €
2020: 123.800 €

Die Gemeinde Gelbensande verwendet die Zuweisung für Infrastruktur für Investitionen sowie Instandhaltungsmaßnahmen. Die genaue Verwendung wird mit der Jahresrechnung dargestellt.

13. COVID-19-Pandemie mit deren Auswirkungen

	Plan 2021	Plan 2020	Ist 2019
61100.4013100 (Gewerbesteuer - Ertrag)	100.000 €	90.000 €	121.064,90 €
61100.6013100 (Gewerbesteuer – Einzahlung)	100.000 €	90.000 €	115.410,40 €

Die COVID-19-Pandemie hat im Haushaltsjahr 2020 keine absehbaren Auswirkungen beim Gewerbesteueraufkommen. Dies kann abschließend erst festgestellt werden, wenn die Abrechnungen für das Geschäftsjahr 2020 frühestens im Jahr 2021 vorliegen. Gewerbesteuerausfälle für 2021 und Folgejahre sind derzeit nicht absehbar. Aufwendungen/Auszahlungen für den Gesundheitsdienst hat die Gemeinde nicht zu leisten.

14. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit gem. § 17 GemHVO in der Fassung bis zum 23.07.2019

Der Ergebnishaushalt sowie der Finanzhaushalt können im Finanzplanungszeitraum ausgeglichen dargestellt werden.

Gem. § 17 GemHVO erfolgt die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde durch das rechnerunterstützte Haushaltsbewertungs- und Informationssystem RUBIKON.

Die Einstufung erfolgt aufgrund vorgeschriebener Erfassungsdaten nach einem Punktesystem.

- gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit 0 bis -30 Punkte
- eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit -31 bis -55 Punkte
- gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit -56 bis -120 Punkte
- weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit ab -121 Punkte

Die Auswertung der eingegebenen Daten ergibt eine Gesamtpunktzahl von -9, die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde Gelbensande ist somit aus heutiger Sicht gegeben.

Gelbensande, den 08.12.2020

Ellen Schmidt
Leiterin Finanzabteilung