

Vorbericht zum Haushaltsplan der Gemeinde Bentwisch für das Haushaltsjahr 2021

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde Bentwisch

Entwicklung der Einwohnerzahlen

Stand 31.12.2019:	3.298
Stand 31.12.2018:	3.197
Stand 31.12.2017:	3.198
Stand 31.12.2016:	3.174
Stand 31.12.2015:	2.396
Stand 31.12.2014:	2.432
Stand 31.12.2013:	2.426
Stand 31.12.2012:	2.439
Stand 31.12.2011:	2.542
Stand 31.12.2010:	2.549
Stand 31.12.2009:	2.557

Überblick über die Steuerhebesätze

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gewerbesteuer	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.
Grundsteuer A	250 v. H.	250 v. H.	250 v. H.	250 v. H.	250 v. H.	250 v. H.	250 v. H.	250 v. H.	250 v. H.
Grundsteuer B	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.	300 v. H.

Zum 01.01.2018 hat die Gemeinde Bentwisch mit der Gemeinde Klein Kussewitz fusioniert.

Die ehemalige Gemeinde Klein Kussewitz wurde in die Gemeinde Bentwisch eingemeindet.

Nachfolgende Angaben für das Haushaltsjahr 2017 enthalten die Werte der Gemeinde Bentwisch sowie der ehem. Gemeinde Klein Kussewitz.

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1. Entwicklung der Jahresergebnisse

Lfd. Nr.	Ergebnis nach Veränderung der Rücklagen	Jahr		Jahresergebnis	
				(in €)	
		1		2	
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge				
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe	XXXXXX			3.946.187
1.2.	5. Haushaltsvorjahr – Ergebnis	2016			643.745
1.3.	4. Haushaltsvorjahr – Ergebnis	2017			1.953.311
1.4.	3. Haushaltsvorjahr – vorläufiges Ergebnis	2018			1.975.439
1.5.	2. Haushaltsvorjahr – vorläufiges Ergebnis	2019			-75.295
1.6.	1. Haushaltsvorjahr – Plan	2020			-514.800
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2021			-2.028.400
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres				5.900.187
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre				
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2022			-1.189.100
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2023			-425.700
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2024			-385.900
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes				3.899.487

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				3.896.673				
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe	2012 -2015	5.611.129	115.885	9.391.917				
1.2.	5. Haushaltsvorjahr – Ergebnis	2016	286.383	32.661	9.645.639				
1.3.	4. Haushaltsvorjahr – Ergebnis	2017	2.056.990	9.800	11.692.829				
	+ Bestand der Gemeinde Klein Kussewitz nach Fusion	2017	339.525	0	12.032.354				
1.4.	3. Haushaltsvorjahr – vorläufiges Ergebnis	2018	2.516.289	9.800	14.538.843				
	2. Haushaltsvorjahr – vorläufiges Ergebnis	2019	762.137	9.800	15.291.180				
1.6.	1. Haushaltsvorjahr – Plan	2020	-76.900	9.800	15.204.480				
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2021	-637.700	9.800	14.556.980				
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres				14.556.980				
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2022	-561.000	9.800	13.986.180				
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2023	97.100	7.100	14.076.180				
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2024	105.500	0	14.181.680				
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes				14.181.680				

Außerplanmäßige Tilgungen sind hier nicht berücksichtigt.

2.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

2.3.1. Gesamtdarstellung

Das Eigenkapital der Folgejahre wird endgültig mit den Jahresabschlüssen festgestellt.

Lfd. Nr.	Alle Beträge in € → ohne Klein Kussewitz	Jahr	Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr ¹	Rücklagen				Kapitalrücklage nach § 23 FAG (Entwurf)	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres ²
				Allgemeine Kapitalrücklage ³	Zweckgebundene Kapitalrücklagen ⁴	Rücklage kommunaler Finanzausgleich ⁵ - Bildung erfolgt mit Jahresabschluss	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen ⁶		
				(in €)					
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1.	Eigenkapital zum 31.12. des 6. Haushaltsvorjahres	2015	3.946.187	17.321.878	80.027	474.552	801.574	0	22.624.218
1.2.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	4.589.932	17.419.161	80.027	0	696.446	0	22.785.566
1.3.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	6.543.243	20.649.213	181.483	0	695.311	0	28.069.250
1.4.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig	2018	8.518.682	21.543.731	181.483	0	595.311	0	30.839.207
1.5.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig	2019	8.443.387	21.543.731	181.483	0	495.311	0	30.663.912
1.6.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020	7.928.587	21.543.731	181.483	0	395.311	129.000	30.178.112
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2021	5.900.187	21.543.731	181.483	0	295.311	129.000	28.049.712
3.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2021	5.900.187	21.543.731	181.483	0	295.311	129.000	28.049.712
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2022	4.711.087	21.543.731	181.483	0	195.311	259.000	26.890.612
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2023	4.285.387	21.543.731	181.483	0	195.311	259.000	26.464.912
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2024	3.899.487	21.543.731	181.483	0	195.311	259.000	26.079.012

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

⁶ Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.2.2 GemHVO-Doppik

2.3.2. Entwicklung der Kapitalrücklagen

Lfd. Nr.		Jahr	Allgemeine Kapitalrücklage ⁷				Zweckgebundene Kapitalrücklagen ⁸			
			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	17.321.878	97.283	0	17.419.161	80.027	0	0	80.027
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	17.419.161	3.230.052	0	20.649.213	80.027	101.456	0	181.483
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig	2018	20.649.213	894.518	0	21.543.731	181.483	0	0	181.483
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig	2019	21.543.731	0	0	21.543.731	181.483	0	0	181.483
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020	21.543.731	0	0	21.543.731	181.483	0	0	181.483
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2021	21.543.731	0	0	21.543.731	181.483	0	0	181.483
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	2021	21.543.731	0	0	21.543.731	181.483	0	0	181.483
3.1	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner									
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2022	21.543.731	0	0	21.543.731	181.483	0	0	181.483
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2023	21.543.731	0	0	21.543.731	181.483	0	0	181.483
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2024	21.543.731	0	0	21.543.731	181.483	0	0	181.483
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner									

Die zweckgebundenen Kapitalrücklagen setzen sich folgendermaßen zusammen:

- 35.153,38 EUR kamerale zweckgebundene Rücklage Sportforum
- 44.873,31 EUR kamerale zweckgebundene Rücklage Friedhof/ Feierhalle
- 101.455,53 EUR investiv gebundene Zuweisungen (investive Schlüsselzuweisungen per 31.12.2017 Klein Kussewitz)

Die Zuführungen zur allgemeinen Kapitalrücklage resultieren aus Änderungen zur Eröffnungsbilanz.

Zuführungen 2017 resultieren aus dem Bestand der Allgemeinen Kapitalrücklage der Gemeinde Klein Kussewitz per 31.12.2017.

⁷ Allgemeine Kapitalrücklage gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.1. GemHVO-Doppik

⁸ Zweckgebundene Kapitalrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.2. GemHVO-Doppik

Lfd. Nr.		Jahr	Zweckgebundene Kapitalrücklage nach § 23 FAG				9			
			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				
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	0	0	0	0				
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig	2018	0	0	0	0				
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig	2019	0	0	0	0				
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020	0	129.000	0	129.000				
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2021	129.000	133.300	133.300	129.000				
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	2021	129.000	133.300	133.300	129.000				
3.1	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner									
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2022	129.000	130.000	0	259.000				
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2023	259.000	0	0	259.000				
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2024	259.000	0	0	259.000				
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner									

⁹ Zweckgebundene Kapitalrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.2. GemHVO-Doppik

2.3.3. Entwicklung der Ergebnismrücklagen

Lfd. Nr.		Jahr	Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich ¹⁰				Sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen ¹¹			
			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	474.552	0	474.552	0	801.574	0	105.128	696.446
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	0	0	0	0	696.446	0	1.135	695.311
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig	2018	0	0	0	0	695.311	0	100.000	595.311
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig	2019	0	0	0	0	595.311	0	100.000	495.311
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2020	0	0	0	0	495.311	0	100.000	395.311
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2021	0	0	0	0	395.311	0	100.000	295.311
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	2021	0	0	0	0	395.311	0	100.000	295.311
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2022	0	0	0	0	295.311	0	100.000	195.311
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2023	0	0	0	0	195.311	0	0	195.311
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2024	0	0	0	0	195.311	0	0	195.311

Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzhaushalt:

Die Bildung der Rücklage erfolgte im Haushaltsjahr 2013, sie ist spätestens im dritten Haushaltsfolgejahr aufzulösen → 2016

Die sonstigen zweckgebundenen Ergebnismrücklagen setzten sich folgendermaßen zusammen:

- B-Plan 20 und 21: 301.573,75 EUR Entnahme 2016 105.128 EUR
 Bildung in 2013 2017 1.135 EUR
 2018 66.546 EUR / 128.765 EUR

- Bildung in 2013 Rest 2014 500.000 EUR -> Fusion Bentwisch – Klein Kussewitz (finanzielle Auseinandersetzung)
 Auflösung jährlich 100.000 EUR – 2018 bis 2022

¹⁰ Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.2.1 GemHVO-Doppik

¹¹ Sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.2.2 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 (vorläufig)		2020 (Plan)		2021		2022		2023		2024	
	Erträge	Einzahlun- gen	Erträge	Einzahlun- gen	Erträge	Einzahlung- en	Erträge	Einzahlunge- n	Erträge	Einzah- lungen	Erträge	Einzahlunge- n
	(in €)											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Steuern und ähnliche Abgaben	6.842.891	7.052.680	5.537.200	5.537.200	6.140.300	6.140.300	6.107.800	6.107.800	6.207.400	6.207.400	6.207.400	6.207.400
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	341.671	194.876	1.338.500	1.154.800	201.600	21.700	198.400	18.700	195.800	18.700	166.800	18.700
Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	234.963	49.125	225.200	37.500	225.100	35.700	222.200	35.700	215.500	35.700	215.200	35.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	160.083	162.488	152.300	152.300	166.500	153.200	166.500	153.200	166.500	153.200	166.500	153.200
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.281	88.253	53.700	53.700	57.100	57.100	57.100	57.100	57.100	57.100	57.100	57.100
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinserträge / Zinseinzahlungen	111.731	124.963	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
Sonstige laufende Erträge, Einzahlungen	204.931	175.212	370.000	191.300	307.000	313.300	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Summe laufende Erträge / Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.994.551	7.847.597	7.733.900	7.183.800	7.154.600	6.778.300	6.989.000	6.609.500	7.079.300	6.709.100	7.050.000	6.709.100
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)	7.994.551	7.847.597	7.733.900	7.183.800	7.154.600	6.778.300	6.989.000	6.609.500	7.079.300	6.709.100	7.050.000	6.709.100

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	11.269	11.321	485.638	485.587	3.050.392	2.900.579	1.005.089	1.020.874	269.638	268.096	179.433	179.362
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	26.480	26.491	544.644	546.864	4.404.328	4.200.478	1.354.584	1.340.283	343.953	347.420	238.914	238.973
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 -vorläufig	23.045	23.046	527.118	525.682	4.337.862	4.322.211	1.398.372	1.397.574	545.308	549.498	179.974	179.749
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 -vorläufig	30.695	30.657	562.334	562.325	3.949.959	4.155.382	1.507.392	1.510.257	604.534	605.944	187.978	188.114
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	20.500	20.500	516.000	516.000	3.000.000	3.000.000	1.390.400	1.390.400	601.200	601.200	9.100	9.100
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	20.500	20.500	516.000	516.000	3.500.000	3.500.000	1.420.100	1.420.100	674.600	674.600	9.100	9.100
3.													
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	20.500	20.500	516.000	516.000	3.500.000	3.500.000	1.471.900	1.471.900	590.300	590.300	9.100	9.100
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	20.500	20.500	516.000	516.000	3.500.000	3.500.000	1.560.300	1.560.300	601.500	601.500	9.100	9.100
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	20.500	20.500	516.000	516.000	3.500.000	3.500.000	1.560.300	1.560.300	601.500	601.500	9.100	9.100

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

Lfd. Nr.		Schlüsselzuweisungen		Bedarfszuweisungen		Sonstige allgemeine Zuweisungen – Fusionszuweisung, Kompensationszuweisung		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	0	0	22.861	22.861	0	0	19.326	19.326	0	0	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr 2017	179.131	179.131	0	0	0	0	34.021	34.021	0	0	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr 2018	0	0	0	0	454.631	454.631	25.123	25.123	0	0	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr 2019	0	0	0	0	70.398	70.398	124.478	124.478	0	0	0	0
1.5.	1. Haushaltsvorjahr 2020	0	0	0	0	1.035.200	1.035.200	119.600	119.600	0	0	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	0	0	0	0	1.035.200	1.035.200	21.700	21.700	0	0	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1	1. Haushaltsfolgej. 2022	0	0	0	0	0	0	18.700	18.700	0	0	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgej. 2023	0	0	0	0	0	0	18.700	18.700	0	0	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgej. 2024	0	0	0	0	0	0	18.700	18.700	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	1.752	2.449	112.978	113.090	0	0	47.264	68.498	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	0	0	1.888	2.161	124.736	123.623	30.000	30.000	124.212	119.794	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 - vorläufig	0	0	2.226	1.252	155.022	155.786	0	0	48.335	43.242	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 - vorläufig	0	0	2.569	2.604	160.083	162.488	0	0	98.281	88.253	0	0
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	0	0	4.100	9.300	152.300	152.300	0	0	53.700	53.700	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	0	0	4.000	7.500	166.500	153.200	0	0	57.100	57.100	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	0	0	4.000	7.500	166.500	153.200	0	0	57.100	57.100	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	4.000	7.500	166.500	153.200	0	0	57.100	57.100	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	4.000	7.500	166.500	153.200	0	0	57.100	57.100	0	0

3.1.4. Sonstige Erträge und laufende Einzahlungen

Lfd. Nr.		Ordnungsrechtliche Erträge/ Einzahlungen		Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellgebühren		Konzessionsabgaben		Sonstige	
		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	31.782	57	162.614	161.737	69.534	8.936
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	0	0	-2.018	3	195.435	194.614	332.520	4.395
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 - vorläufig	0	0	-35.757	2	206.302	202.631	26.332	3.632
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 - vorläufig	0	0	4	10	167.867	167.090	37.060	8.112
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	0	0	0	0	190.000	190.000	180.000	1.300
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	0	0	0	0	180.000	180.000	127.000	133.300
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	0	0	0	0	180.000	180.000	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	0	0	180.000	180.000	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	0	0	180.000	180.000	0	0

3.1.5. Andere Aktivierte Eigenleistungen

In der Gemeinde Bentwisch sind derzeit 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	132.507	130.780	0	0	132.507	130.780
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	170.268	169.511	0	0	170.268	169.511
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 – vorläufig	102.748	99.981	0	0	102.748	99.981
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 – vorläufig	91.640	92.801	0	0	91.640	92.801
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	116.000	115.600	0	0	116.000	115.600
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	115.500	115.200	0	0	115.500	115.200
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre						
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	110.200	109.900	0	0	110.200	109.900
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	106.700	106.400	0	0	106.700	106.400
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	106.700	106.400	0	0	106.700	106.400

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

Lfd. Nr.		Zinsaufwendungen ¹² / Zinsauszahlungen		Aktiviert	Saldierte	Saldierte
		Aufwendungen	Auszahlungen	Bauzeitzinsen	Zinsaufwendungen	Zinsauszahlungen
		1	2	Erträge / Einzahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
(in €)						
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren					
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2016	226	226	0	226	226
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	158	158	0	158	158
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 – vorläufig	134	134	0	134	134
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 – vorläufig	78	78	0	78	78
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	100	100	0	100	100
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	100	100	0	100	100
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre					
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	100	100	0	100	100
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	100	100	0	100	100
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	33.919	33.919	0	0	0	0	22.771	16.641	0	0	22.133	22.133
1.2.	4. Haushaltsvorjahr 2017	23.732	19.138	0	0	0	0	48.825	45.922	0	0	41.618	41.618
1.3.	3. Haushaltsvorjahr 2018-vorläufig	12.679	15.341	0	0	0	0	112.416	111.993	0	0	41.618	41.618
1.4.	2. Haushaltsvorjahr 2019 -vorläufig	630	2.494	0	0	0	0	29.239	40.607	0	0	81.862	81.862
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0	37.000	37.000
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0	37.000	37.000
3.													
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0	37.000	37.000
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0	37.000	37.000
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0	37.000	37.000

¹² Zinsen für Investitionskredite und für Liquiditätskredite

3.2. Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen sowie der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen

	2019 (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	91.640	92.801	116.000	115.600	115.500	115.200	110.200	109.900	106.700	106.400	106.700	106.400
Versorgungs-aufwendungen und -auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	808.936	771.825	1.069.900	1.093.800	894.100	909.300	612.100	614.100	598.600	600.600	612.100	614.100
Abschreibungen	802.135	0	919.700	0	950.300	0	909.300	0	894.700	0	834.000	0
Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen sowie – auszahlungen	5.000.217	4.948.348	4.746.600	4.746.600	5.146.700	5.146.700	5.224.300	5.224.300	4.682.900	4.682.900	4.661.100	4.661.100
Aufwendungen soziale Sicherung	473.671	475.513	562.800	562.800	617.900	617.900	617.900	617.900	617.900	617.900	617.900	617.900
Finanzaufwendungen/ Finanzauszahlungen	10.091	8.803	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	20.000	20.000
Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen	883.157	788.170	813.600	721.800	1.571.700	606.800	684.200	584.200	584.100	584.100	584.100	584.100
Ordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen	8.069.847	7.085.460	8.248.700	7.260.700	9.316.300	7.416.000	8.178.100	7.170.500	7.505.000	6.612.000	7.435.900	6.603.600
Außerordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe ordentliche und außerordentliche Aufwendungen und Auszahlungen (ohne Aufwendungen und Auszahlungen der sozialen Sicherung)	8.269.847	7.285.460	8.248.700	7.260.700	8.248.700	7.260.700	8.017.000	7.020.100	7.726.200	6.740.900	7.797.200	6.923.700

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

	2019 (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	52.399	54.666	69.700	69.700	68.600	68.600	68.600	68.600	68.600	68.600	68.600	68.600
Dienstbezüge und dergleichen	21.704	21.601	26.700	26.700	29.900	29.900	24.800	24.800	22.200	22.200	22.200	22.200
Beiträge zu Versorgungskassen	8.195	8.127	900	900	900	900	1.000	1.000	900	900	900	900
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	5.147	5.140	12.700	12.700	13.900	13.900	13.500	13.500	12.700	12.700	12.700	12.700
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	3.416	3.266	5.600	5.600	1.900	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Personalnebenaufwendungen/-auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen	779	0	400	0	300	0	300	0	300	0	300	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Personalaufwendungen/-auszahlungen	91.640	92.800	116.000	115.600	115.500	115.200	110.200	109.900	106.700	106.400	106.700	106.400

3.2.2. Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

	2019 (vorläufig)		2020 (Plan)		2021		2022		2023		2024	
	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwendun- gen	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 €)												
Aufwendungen/ Auszahlungen für Energie/ Wasser/ Abwasser/ Abfall	33.611	30.667	30.000	30.000	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
Unterhaltungsaufwendungen/- auszahlungen Bewirtschaftungsaufwendungen/- auszahlungen	697.943	675.625	949.300	973.200	799.300	814.500	517.300	519.300	503.800	505.800	517.300	519.300
Kostenerstattungen (ohne Sozialbereich)	57.900	45.772	63.200	63.200	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
Sonstige Aufwendungen / Auszahlungen Städtebauliches Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.482	19.761	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400	27.400
Summe Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	808.936	771.825	1.069.900	1.093.800	894.100	909.300	612.100	614.100	598.600	600.600	612.100	614.100

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

	2019 (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	12.499	2.558	12.700	2.500	13.300	2.500	12.900	2.500	12.900	2.500	12.800	2.500
Unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	136.845	60.973	135.500	71.300	150.800	59.700	150.100	59.700	149.900	57.100	149.900	28.100
Infrastrukturvermögen	483.378	276.244	484.500	302.800	558.700	310.600	549.700	307.500	542.900	300.800	540.900	300.800
Sonstige planmäßige Abschreibungen	169.410	0	287.000	0	227.500	0	196.600	0	189.000	0	130.400	0
Außerplanmäßige Abschreibungen	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Abschreibungen	802.135	339.775	919.700	376.600	950.300	372.800	909.300	369.700	894.700	360.400	834.000	331.400

3.2.4. Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen sowie -auszahlungen

Lfd. Nr.		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		Amtsumlage und Umlage für Neubau Verwaltungsgebäude		Kreisumlage		Allgemeine Zuweisungen - Finanzausgleichsumlage		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	151.394	120.179	579.485	579.485	1.821.475	1.821.475	857.743	857.743	338.408	392.504
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	168.126	178.986	676.975	676.975	1.801.133	1.801.133	657.769	657.769	479.298	423.870
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018- vorläufig	145.523	161.813	657.163	657.163	1.914.061	1.914.061	580.709	580.709	504.283	528.716
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019- vorläufig	233.069	227.813	841.822	841.822	2.447.068	2.447.068	993.496	993.496	484.762	438.149
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	187.900	187.900	857.000	857.000	2.284.500	2.284.500	1.067.200	1.067.200	350.000	350.000
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	229.100	229.100	978.100	978.100	2.500.900	2.500.900	1.026.200	1.026.200	408.400	408.400
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre										
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	223.800	223.800	915.500	915.500	2.597.200	2.597.200	1.075.400	1.075.400	408.400	408.400
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	223.800	223.800	834.700	834.700	2.424.200	2.424.200	787.800	787.800	408.400	408.400
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	223.800	223.800	831.800	831.800	2.415.100	2.415.100	778.000	778.000	408.400	408.400

3.2.5 Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen

Durch die Gemeinde Bentwisch 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	15.206	15.206	0	0	0	0	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	0	0	0	0	7.473	7.390	0	0	0	0	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 - vorläufig	0	0	0	0	15.441	15.524	0	0	0	0	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 – vorläufig	0	0	0	0	10.013	8.725	0	0	0	0	0	0
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0	0	0	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0	0	0	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2022	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0	0	0	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	0	0	20.000	20.000	0	0	0	0	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	0	0	20.000	20.000	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 (vorläufig)		2020 (Plan)		Haushaltsjahr 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 Bentwisch und Klein Kussewitz												
Erträge/Einzahlungen	0	0	0	0								
Aufwendungen/Auszahlungen	473.671	475.513	562.800	562.800	617.900	617.900	617.900	617.900	617.900	617.900	617.900	617.900

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 (vorläufig)	2020 (Plan)	Ansätze des Haushaltsjahres	Ansätze der Haushaltsfolgejahre		
					2022	2023	2024
					1	2	3
					(in €)		
1.	Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	-75.295	-514.800	-2.161.700	-1.189.100	-425.700	-385.900
2.	Abzüglich im Haushaltsjahr nicht zahlungswirksame Erträge						
2.1.	Auflösung Sonderposten	339.775	376.600	372.800	369.700	360.400	331.400
2.2.	Zuschreibungen	0	0	0	0	0	0
2.3.	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	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	31.318	178.700	127.000	0	0	0
3.	Zuzüglich im Haushaltsjahr nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
3.1.	Abschreibungen/Wertberichtigungen auf das Anlage- und das Umlaufvermögen	802.135	919.700	950.300	909.300	894.700	834.000
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.		0	0	0	0	0	0
4.2.		0	0	0	0	0	0
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 – ohne Tilgung	762.137	-76.900	-637.700	-561.000	97.100	105.500

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-	Finanz-	Ergebnis-	Finanz-	Ergebnis-	Finanz-	Ergebnis-	Finanz-
		haushalt	haushalt	haushalt	haushalt	haushalt	haushalt	haushalt	haushalt
		1	2	3	4	5	6	7	8
(in €)									
1.	Investitionen des Haushaltsjahres	Straßenbaumaßnahmen							
1.1.	Investitionsauszahlungen		596.100						
1.2.	Investitionseinzahlungen								
1.3.	Abschreibungen	17.031		17.031		17.031		17.031	
1.4.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten								
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 Haushaltsjahres	Sonstige Investitionen							
2.1.	Investitionsauszahlungen		298.300						
2.2.	Investitionseinzahlungen		77.200						
2.3.	Abschreibungen	41.820		12.520		12.520		12.520	
2.4.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.720		7.720		7.720		7.720	
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.

3.7.2. Investitionskredite und Liquiditätskredite

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	226	32.661	0	65.800	20,73
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	158	9.800	0	56.000	17,51
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	134	9.800	0	46.200	14,45
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 (vorläufig)	78	9.800	0	36.400	11,04
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2020	100	9.800	0	26.600	8,07
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2021	100	9.800	0	16.800	5,09
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre					
3.1.	1. Haushaltsfolgejahr 2022	100	9.800	0	7.000	2,12
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2023	100	7.100	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 beigefügt.

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

Kreditähnliches Rechtsgeschäfte liegen in der Gemeinde Bentwisch 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 beigefügt.

4. Wesentliche Produkte innerhalb der Teilhaushalte

Teilhaushalt I – Zentrale Dienste	Produkt 21100 – Grundschule
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:	30.481,27 €
2015:	22.860,96 €
2016:	22.860,96 €

Die Gemeinde Bentwisch verwendete die Sonderhilfen des Landes zur Sondertilgung des Darlehens „Umbau Kindertagesstätte“.

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

THH	Produkt	Bezeichnung	Aufwendungen alle Beträge in €	Erträge alle Beträge in €	Auszahlungen alle Beträge in €	Einzahlungen alle Beträge in €
			1	2	3	4
1	11104.569*	Gremien	3.300	0	3.300	0
3	12600.5419000	Feuerwehr - Zuschuss Kameradschaftskasse	19.500	0	19.500	0
1	21100	Grundschule - Zuschüsse und Repräsentation	4.200	0	4.200	0
1	28100	Heimat- u. sonstige Kulturpflege	29.700	0	29.200	0
1	29100	Förderung von Kirchgemeinden	2.000	0	2.000	0
1	33100	Zuschüsse für Seniorenarbeit und Projekt „Oase“	80.300	0	80.300	0
1	35100	Kinderbegrüßungsgeld	2.000	0	2.000	0
1 u. 2	36600	Spiel- und Bolzplätze	28.100	8.400	8.000	0
1	42100	Zuschuss Sportverein	92.400	0	92.400	0
1 u. 2	42400	Sportstätten, Sportforum	148.600	15.700	111.300	15.700
3	55100	Grün- und Parkanlagen	133.300	3.200	128.100	0
1 u. 2	57300	Dorfgemeinschaftshäuser	5.200	13.900	3.500	0
		Gesamt	548.600	41.200	483.800	15.700

7. Neubau des Verwaltungsgebäudes am Standort Gelbensande

Die Gemeinde Bentwisch hat sich dahingehend positioniert, ihren Anteil an den Investitionskosten beim Neubau des Verwaltungsgebäudes jährlich als gesonderte Amtsumlage (Zinsen und Tilgung) zu gewähren.

Jahr	Aufwendungen in €	Auszahlungen in €		Jahr	Aufwendungen in €	Auszahlungen in €
2017	77.304	77.304		2017	77.304	77.304
2018	103.100	103.100		2018	103.100	103.100
2019	102.900	102.900		2019	102.900	102.900
2020	102.700	102.700		2020	102.700	102.700
2021	102.500	102.500		2021	102.500	102.500

8. 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 (siehe Protokoll HFA Bentwisch vom 24.11.2016 zur Lesung Haushalt)

9. 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:	865.100 €
Muster 7 – Auszahlungen für Anlagevermögen, Randziffer 25:	894.400 €
Differenz:	29.300 €

- davon 11104.7857200	2.000 €
- davon 12600.7857200	8.400 €
- davon 21100.7857200	14.300 €
- davon 54100.7857200	3.400 €
- davon 55100.7857200	1.200 €

10. Beziehungen zwischen der Gemeinde und den GmbH's

Im Kernhaushalt der Gemeinde Bentwisch sind keine finanziellen Zuschüsse und Zuweisungen an die Bentwisch GmbH und an die ITC GmbH eingestellt, auch sind keine Entnahmen aus diesen Gesellschaften geplant.

11. Verwendung der Infrastrukturpauschale gem. § 23 FAG

2021:	133.300 €
2020	129.000 €

Die Infrastrukturpauschale wird für investive Maßnahmen oder Instandhaltungsmaßnahmen verwendet, die genaue Abrechnung erfolgte mit dem Jahresabschluss.

12. Darstellung der liquiden Mittel der Gemeinde Bentwisch → da in den Mustern 5a, 5b und 7 keine Übertragungen berücksichtigt werden

Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2019:	4.208.111,86 €
- Übertragungen von 2019 nach 2020; vorläufig	- 1.447.498,99 €
+/- Veränderungen lt. Plan 2020	-381.600,00 €
Bereinigter vorläufiger Bestand liquider Mittel zum 31.12.2020	2.379.012,87 €
Veränderungen lt. Plan 2021	-55.900,00 €
Bestand der liquiden Mittel am 31.12.2021	2.323.112,87 €
Veränderungen lt. Plan 2022	-372.200,00 €
Veränderungen lt. Plan 2023	158.600,00 €
Veränderungen lt. Plan 2024	105.500,00 €
vorläufiger Bestand liquider Mittel zum 31.12.2024	2.215.012,87 €

13. COVID-19-Pandemie mit deren Auswirkungen

	Plan 2021	Plan 2020	Ist 2019
61100.4013100 (Gewerbsteuer - Ertrag)	3.500.000 €	2.874.000 €	3.949.958,50 €
61100.6013100 (Gewerbsteuer – Einzahlung)	3.500.000 €	2.874.000 €	4.155.381,73 €
21100 (Grundschule)	-287.600 €	-309.900 €	-237.237,17 €

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. Finanzielle Auswirkungen auf die Grundschule sind ebenfalls nicht feststellbar. 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

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 Bentwisch ist somit aus heutiger Sicht gegeben.

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

Gelbensande, den 10.12.2020

Ellen Schmidt
Leiterin Finanzabteilung