

Vorbericht zum Haushaltsplan der Gemeinde Gelbensande für das Haushaltsjahr 2022

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde Gelbensande

Entwicklung der Einwohnerzahlen:

Stand 31.12.2020:	1.788
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	2022
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	275 v. H.	290 v. H.	290 v. H.	290 v. H.	290 v. H.	290 v. H.	290 v. H.	290 v. H.	290 v. H.
Grundsteuer B	325 v. H.	365 v. H.	365 v. H.	365 v. H.	365 v. H.	365 v. H.	365 v. H.	365 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		452.931
1.2.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	100.639
1.3.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	42.349
1.4.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-52.715
1.5.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) - vorläufig	2020	283.963
1.6.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2021	-28.000
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2022	-168.400
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres		630.767
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre		
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2023	-128.700
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2024	-83.000
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2025	-109.400
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes		309.667

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		456.114	0	1.760.903
1.2.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	282.616	0	2.043.519
1.3.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	190.363	0	2.233.882
1.4.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	32.050	0	2.265.932
1.5.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) - vorläufig	2020	536.367	0	2.802.299
1.6.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2021	-171.200	0	2.631.099
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2022	-166.300	0	2.464.799
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres				2.464.799
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre				
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2023	-93.100	0	2.371.699
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2024	49.700	0	2.421.399
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2025	20.800	0	2.442.199
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes				2.442.199

2.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

2.3.1. Gesamtdarstellung

Lfd. Nr.		Jahr	Ergebnis- vortrag ins Haushalts- folgejahr ¹	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushalts- jahres ²	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner
				Allgemeine Kapital- rücklage ³	Zweck- gebundene Kapital- rücklagen ⁴ ; investive SZW	Rücklage kommunaler Finanzausgleich ⁵	Sonstige Kapitalrücklage nach § 23 FAG		
		(in €)							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1.	Eigenkapital zum 31.12. des 6. Haushaltsvorjahres	2016	452.931	8.170.451	157.362	0	0	8.780.744	
1.2.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	553.570	8.170.076	197.744	0	0	8.921.390	
1.3.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	595.919	7.060.911	243.327	0	0	7.900.157	
1.4.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	543.204	7.060.911	295.445	0	0	7.899.560	
1.5.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) - vorläufig	2020	827.167	7.060.911	295.445	0	115.261	8.298.784	
1.6.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2021	799.167	7.060.911	295.445	0	213.961	8.369.484	
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2022	630.767	7.060.911	143.245	0	286.761	8.121.684	
3.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2022	630.767	7.060.911	143.245	0	286.761	8.121.684	
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2023	502.067	7.060.911	43.245	0	286.761	7.892.984	
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2024	419.067	7.060.911	43.245	0	286.761	7.809.984	
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2025	309.667	7.060.911	43.245	0	286.761	7.700.584	

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 Haushalts- jahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des haushalts- jahres	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des Haushalts- jahres
		(in €)								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren									
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	8.170.451	375	750	8.170.076	157.362	40.382	0	197.744
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	8.170.076	0	1.109.165	7.060.911	197.744	45.583	0	243.327
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	7.060.911	0	0	7.060.911	243.327	52.118	0	295.445
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) - vorläufig	2020	7.060.911	0	0	7.060.911	295.445	0	0	295.445
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2021	7.060.911	0	0	7.060.911	295.445	0	0	295.445
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2022	7.060.911	0	0	7.060.911	295.445	0	152.200	143.245
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	2022	7.060.911	0	0	7.060.911	295.445	0	152.200	143.245
3.1.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner									
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2023	7.060.911	0	0	7.060.911	143.245	0	100.000	43.245
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2024	7.060.911	0	0	7.060.911	43.245	0	0	43.245
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2025	7.060.911	0	0	7.060.911	43.245	0	0	43.245
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner									

Zweckgebundene Kapitalrücklage für investive Schlüsselzuweisungen:

- Die Entnahme in Höhe von 173.700 EUR wird im Haushaltsjahr 2021 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)	2017	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) - vorläufig	2020	0	0	0	0	0	123.899	8.638	115.261
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2021	0	0	0	0	115.261	128.700	30.000	213.961
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2022	0	0	0	0	213.961	129.800	57.000	286.761
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	2022	0	0	0	0	213.961	129.800	57.000	286.761
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2023	0	0	0	0	286.761	0	0	286.761
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2024	0	0	0	0	286.761	0	0	286.761
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2025	0	0	0	0	286.761	0	0	286.761

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)

	2020 (Ergebnis – vorläufig)		2021 (Plan)		2022		2023		2024		2025	
	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
	(in €)											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Steuern und ähnliche Abgaben	945.256	969.592	809.500	809.500	903.300	903.300	933.800	933.800	933.800	933.800	933.800	933.800
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	954.708	928.194	977.700	921.200	935.500	887.200	875.100	826.800	1.009.500	961.200	979.900	933.800
Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	46.137	7.259	47.400	4.300	45.700	4.300	45.500	4.300	41.000	4.300	39.600	4.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.245	20.483	20.500	20.500	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.041	19.387	39.800	39.800	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinserträge / Zinseinzahlungen	13.589	13.209	9.000	9.000	18.200	18.200	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Sonstige laufende Erträge, Einzahlungen	119.667	74.502	60.000	90.000	55.000	112.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Ordentliche Erträge / Einzahlungen	2.155.643	2.032.626	1.963.900	1.894.300	2.010.700	1.978.000	1.971.400	1.881.900	2.101.300	2.016.300	2.070.300	1.988.900
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)	2.155.643	2.032.626	1.963.900	1.894.300	2.010.700	1.978.000	1.971.400	1.881.900	2.101.300	2.016.300	2.070.300	1.988.900

3.1.1. Erträge und Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Lfd. Nr.		Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		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) 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
1.2.	4. 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
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019	6.116	6.114	132.939	130.802	121.065	115.410	548.616	549.659	37.844	37.932	88.232	88.168
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020 -vorläufig	9.381	9.381	137.126	142.583	225.199	225.579	528.311	546.925	41.513	41.451	3.726	3.673
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021	10.000	10.000	132.000	132.000	100.000	100.000	491.600	491.600	38.600	38.600	37.300	37.300
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	9.000	9.000	132.000	132.000	150.000	150.000	544.400	544.400	34.400	34.400	33.500	33.500
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2023	9.000	9.000	132.000	132.000	150.000	150.000	573.900	573.900	35.400	35.400	33.500	33.500
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2024	9.000	9.000	132.000	132.000	150.000	150.000	573.900	573.900	35.400	35.400	33.500	33.500
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2025	9.000	9.000	132.000	132.000	150.000	150.000	573.900	573.900	35.400	35.400	33.500	33.500

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 2017	423.792	423.792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr 2018	478.355	478.355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr 2019	546.942	546.942	0	0	43.156	43.156	1.000	1.000	0	0	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr 2020	845.439	845.439	0	0	21.011	21.011	14.097	45.199	16.545	16.545	0	0
1.5.	1. Haushaltsvorjahr 2021	921.200	921.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	855.200	855.200	0	0	0	0	32.000	32.000	0	0	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1	1. Haushaltsfolgej. 2023	826.800	826.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgej. 2024	961.200	961.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgej. 2025	933.800	933.800	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	Einzah- lungen	Erträge	Einzah- lungen	Erträge	Einzah- lungen	Erträge	Einzah- lungen	Erträge	Einzah- lungen	Erträge	Einzah- lungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		(in €)											
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren												
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	0	0	2.900	5.248	27.330	21.339	0	0	44.553	77.398	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	0	0	2.831	3.070	22.234	21.886	0	0	31.461	25.713	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019	0	0	2.598	3.830	20.912	27.087	0	0	66.110	60.753	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020 - vorläufig	0	0	58	5.985	20.245	20.483	0	0	56.041	19.387	0	0
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021	0	0	2.000	2.000	20.500	20.500	0	0	39.800	39.800	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	0	0	2.000	2.000	12.700	12.700	0	0	40.300	40.300	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	2.000	2.000	12.700	12.700	0	0	40.300	40.300	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	2.000	2.000	12.700	12.700	0	0	40.300	40.300	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2025	0	0	2.000	2.000	12.700	12.700	0	0	40.300	40.300	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) 2017	0	0	-247	1	62.640	61.746	8.816	8.816
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	0	0	-2.006	0	74.147	74.152	0	915
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019	0	0	0	0	55.061	54.912	28.192	4.495
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020 - vorläufig	0	0	0	0	50.037	54.387	69.630	20.115
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021	0	0	0	0	60.000	60.000	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	0	0	0	0	55.000	55.000	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre								
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	0	0	55.000	55.000	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	0	0	55.000	55.000	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2025	0	0	0	0	55.000	55.000	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) 2017	69.993	68.739	0	0	69.993	68.739
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	67.425	64.200	0	0	67.425	64.200
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019	84.716	86.529	0	0	84.716	86.529
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020 - vorläufig	102.853	99.863	0	0	102.853	99.863
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021	112.100	111.300	0	0	112.100	111.300
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	116.800	116.000	0	0	116.800	116.000
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre						
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2023	115.800	115.000	0	0	115.800	115.000
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2024	115.800	115.000	0	0	115.800	115.000
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2025	115.800	115.000	0	0	115.800	115.000

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

Lfd. Nr.		Zinsaufwendungen ⁷ / Zinsauszahlungen		Aktivierte Bauzeitzinsen	Saldierte Zinsaufwendungen	Saldierte Zinsauszahlungen
		Aufwendungen	Auszahlungen	Erträge / Einzahlungen	Aufwendungen	Auszahlungen
		1	2	3	4	5
		(in €)				
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren					
1.1.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017	0	0	0	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	0	0	0	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019	0	0	0	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020	0	0	0	0	0
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021	0	0	0	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	0	0	0	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre					
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	0	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	0	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2025	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	Einzah- lungen	Erträge	Einzah- lungen	Erträge	Einzah- lungen	Erträge	Einzah- lungen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		(in €)											
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren												
1.1.	5. Haushaltsvorjahr 2017	8.200	6.713	0	0	0	0	3.249	2.884	0	0	10.008	10.008
1.2.	4. Haushaltsvorjahr 2018	3.073	4.229	0	0	0	0	552	1.322	0	0	10.008	10.008
1.3.	3. Haushaltsvorjahr 2019	303	450	0	0	0	0	211	190	0	0	12.794	12.794
1.4.	2. Haushaltsvorjahr 2020-vorläufig	446	486	0	0	0	0	4.136	3.716	0	0	9.007	9.007
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	7.000	7.000
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	16.200	16.200
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	7.000	7.000
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	7.000	7.000
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2025	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)

	2020 (Ergebnis – vorläufig)		2021 (Plan)		2022		2023		2024		2025	
	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	102.853	99.863	112.100	111.300	116.800	116.000	115.800	115.000	115.800	115.000	115.800	115.000
Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	309.098	283.399	384.200	516.600	593.200	593.200	424.500	424.500	424.000	424.000	424.000	424.000
Abschreibungen	250.484	0	271.700	0	243.200	0	224.300	0	216.900	0	210.800	0
Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen sowie – auszahlungen	870.489	865.474	1.001.400	1.001.400	1.072.800	1.072.800	1.096.000	1.096.000	1.087.900	1.087.900	1.089.600	1.089.600
Aufwendungen soz. Sicherung	201.148	162.019	225.500	225.500	241.100	241.100	241.100	241.100	241.100	241.100	241.100	241.100
Zinsaufwendungen / Zinsauszahlungen	1.584	1.584	2.000	2.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen	147.392	86.651	198.700	208.700	111.200	111.200	88.400	88.400	88.600	88.600	88.400	88.400
Ordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen	1.883.048	1.498.990	2.195.600	2.065.500	2.388.300	2.144.300	2.200.100	1.975.000	2.184.300	1.966.600	2.179.700	1.968.100
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)	1.883.048	1.498.990	2.195.600	2.065.500	2.388.300	2.144.300	2.200.100	1.975.000	2.184.300	1.966.600	2.179.700	1.968.100

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

	2020 (Ergebnis – vorläufig)		2021 (Plan)		2022		2023		2024		2025	
	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	28.050	27.712	32.800	32.800	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Dienstbezüge und dergleichen	58.029	56.489	59.600	59.600	62.800	62.800	62.800	62.800	62.800	62.800	62.800	62.800
Beiträge zu Versorgungskassen	2.104	1.924	2.200	2.200	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	13.215	13.217	15.600	15.600	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	683	522	1.100	1.100	1.600	1.600	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	773	0	800	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	102.854	99.864	112.100	111.300	116.800	116.000	115.800	115.000	115.800	115.000	115.800	115.000

3.2.2. Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

	2020 (Ergebnis – vorläufig)		2021 (Plan)		2022		2023		2024		2025	
	Aufwen- dungen	Auszahl- ungen	Aufwendun- gen	Auszahl- ungen	Aufwen- dungen	Auszahlungen	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	59.850	59.663	61.200	61.200	66.700	66.700	66.700	66.700	66.700	66.700	66.700	66.700
Unterhaltungsaufwendungen/- auszahlungen Bewirtschaftungsaufwendungen/- auszahlungen	155.737	141.009	212.500	212.500	263.000	263.000	164.000	164.000	163.500	163.500	163.500	163.500
Kostenerstattungen (ohne Sozialbereich)	91.387	81.392	108.000	108.000	260.500	260.500	191.300	191.300	191.300	191.300	191.300	191.300
Sonstige Aufwendungen / Auszahlungen Städtebauliches Sondervermögen	0	0	0	132.400	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.123	1.335	2.500	2.500	3.000	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Summe Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	309.097	283.399	384.200	516.600	593.200	593.200	424.500	424.500	424.000	424.000	424.000	424.000

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

	2020 (Ergebnis – vorläufig)		2021 (Plan)		2022		2023		2024		2025	
	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	24.691	0	24.100	0	23.900	0	23.900	0	23.900	0	23.600	0
Unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	38.342	7.865	41.200	7.700	40.500	7.500	40.500	7.500	40.500	7.500	40.500	7.500
Infrastrukturvermögen	147.711	89.877	147.200	88.900	132.800	79.300	129.300	79.100	125.500	74.600	119.700	71.000
Sonstige planmäßige Abschreibungen	39.740	1.467	59.200	1.400	46.000	1.400	30.600	1.400	27.000	1.400	27.000	1.400
Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0		0		0		0		0		0
Sonstige	0	0		0		0		0		0		0
Summe Abschreibungen	250.484	99.209	271.700	98.000	243.200	88.200	224.300	88.000	216.900	83.500	210.800	79.900

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) 2017	57.962	58.151	143.580	143.580	459.862	459.862	0	0	13.924	14.285
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	71.694	71.828	145.292	145.292	501.854	501.854	0	0	13.938	14.579
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019	78.896	78.940	182.242	182.242	603.467	603.467	0	0	13.465	14.298
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020 - vorläufig	75.541	75.664	191.563	191.563	577.067	577.067	0	0	26.318	21.180
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021	93.400	93.400	229.300	229.300	665.400	665.400	0	0	11.700	11.700
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	89.800	89.800	225.900	225.900	738.600	738.600	0	0	17.500	17.500
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre										
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2023	89.400	89.400	230.800	230.800	757.300	757.300	0	0	17.500	17.500
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2024	89.400	89.400	228.900	228.900	751.100	751.100	0	0	17.500	17.500
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2025	89.400	89.400	229.300	229.300	752.400	752.400	0	0	17.500	17.500

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) 2017	0	0	0	0	1.872	1.872	0	0	0	0	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	0	0	0	0	262	262	0	0	0	0	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019	0	0	0	0	72	72	0	0	0	0	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020 - vorläufig	104	104	0	0	1.480	1.480	0	0	0	0	0	0
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan/Ergebnis) 2021	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	8.000	8.000	0	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre												
3.1	1. Haushaltsfolgejahr 2023	8.000	8.000	0	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2024	8.000	8.000	0	0	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2025	8.000	8.000	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

	2020 (Ergebnis – vorläufig)		2021 (Plan)		2022		2023		2024		2025	
	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	201.148	162.019	225.500	225.500	241.100	241.100	241.100	241.100	241.100	241.100	241.100	241.100

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	2020 (Ergebnis – vorläufig)	2021 (Plan)	Ansätze des Haushaltsjahres	Ansätze der Haushaltsfolgejahre		
					2023	2024	2025
		1	2	3	4	5	6
		(in €)					
1.	Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	275.325	-231.700	-377.600	-228.700	-83.000	-109.400
2.	Abzüglich im Haushaltsjahr nicht zahlungswirksame Erträge						
2.1.	Auflösung Sonderposten	99.209	98.000	88.200	88.000	83.500	79.900
2.2.	Zuschreibungen	0	0	0	0	0	0
2.3.	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	39.720	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	20.000	0	0	0	0	0
3.	Zuzüglich im Haushaltsjahr nicht zahlungswirksame Aufwendungen						
3.1.	Abschreibungen/Wertberichtigungen auf das Anlage- und das Umlaufvermögen	253.281	271.700	243.200	224.300	216.900	210.800
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	98	0	0	0	0	0
3.5.	Buchverluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	18.843	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	536.367	-171.200	-166.300	-93.100	49.700	20.800

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		2.608.300						
1.2.	Investitionseinzahlungen		1.691.600						
1.3.	Abschreibungen	116.073		101.873		101.873		101.873	
1.4.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	58.730		58.730		58.730		58.730	
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) 2017	0	0	0	0	0
1.2.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018	0	0	0	0	0
1.3.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019	0	0	0	0	0
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020	0	0	0	0	0
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan/Ergebnis) 2021	0	0	0	0	0
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2022	0	0	0	0	0
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre					
3.1.	1. Haushaltsfolgejahr 2023	0	0	0	0	0
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr 2024	0	0	0	0	0
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr 2025	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 alle Beträge in €	Erträge alle Beträge in €	Auszahlungen alle Beträge in €	Einzahlungen alle Beträge in €
			1	2	3	4
1	11104	Gremien, Repräsentationen	1.600	0	1.600	0
3	11403	Bauhof, Gemeindearbeiter	134.500	3.500	146.600	3.400
3	12600.5415900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich	500	0	500	0
3	12600.5419000	Zuschuss Kameradschaftskasse	1.300	0	1.300	0
1	21100.5415900	Zuschuss für die Arbeit in Kriegsgräberprojekten	4.200	0	4.200	0
1	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege, Volks- und Kinderfeste, Seniorenveranstaltungen	6.700	0	6.200	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	9.700	400	35.700	0
1	42100	Zuschüsse an Sportvereine	6.200	0	6.200	0
2	42400	Sportstätten, Sportplätze, Turn- und Sporthallen	54.300	5.900	42.100	400
1/2	52300	Jagdschloss	15.500	0	15.200	0
2	57300	Dorfgemeinschaftshäuser „Heidetreff“	90.700	2.300	82.100	2.200
		Gesamt	328.000	12.100	344.500	6.000

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: 2.548.800 €
Muster 7 – Auszahlungen für Anlagevermögen, Randziffer 25: 2.551.300 €
Differenz: 2.500 €

- davon 55300.7857200	2.500 €
-----------------------	---------

11. Darstellung der liquiden Mittel der Gemeinde Gelbensande

Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2021, vorläufig:	2.874.241,13 €
- Übertragungen von 2021 nach 2022; lfd. Bereich vorläufig	- 460.000,00 €
- Übertragungen von 2021 nach 2022; investiver Bereich vorläufig	-118.800,00 €
Bereinigter vorläufiger Bestand liquider Mittel zum 31.12.2022	2.295.441,13 €
Veränderungen lt. Plan 2022	- 953.200,00 €
Bestand der liquiden Mittel am 31.12.2022, vorläufig	1.342.241,13 €
Veränderungen lt. Plan 2023	-70.400,00 €
Veränderungen lt. Plan 2024	49.700,00 €
Veränderungen lt. Plan 2025	20.800,00 €
vorläufiger Bestand liquider Mittel zum 31.12.2025	1.342.341,13 €

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 2022	Plan 2021	Ist 2020	Ist 2019
61100.4013100 (Gewerbsteuer - Ertrag)	150.000 €	310.197,29 €	225.199,10 €	121.064,90 €
61100.6013100 (Gewerbsteuer – Einzahlung)	150.000 €	287.243,16 €	225.579,28 €	115.410,40 €

Die COVID-19-Pandemie hat im Haushaltsjahr 2020, 2021 keine absehbaren Auswirkungen beim Gewerbesteueraufkommen. Dies kann abschließend erst festgestellt werden, wenn die Abrechnungen für das Geschäftsjahr 2020, 2021 frühestens im Jahr 2022 vorliegen. Gewerbesteuerausfälle für 2022 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 -14, die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde Gelbensande ist somit aus heutiger Sicht gegeben.

Gelbensande, den 12.01.2022

Ellen Schmidt
Leiterin Finanzabteilung