

Vorbericht
zum 1. Nachtragshaushaltsplan der Gemeinde Bentwisch
für das Haushaltsjahr 2022

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde Bentwisch

Entwicklung der Einwohnerzahlen

| | |
|-------------------|-------|
| Stand 31.12.2020: | 3.321 |
| 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

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Gewerbsteuer | 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 | | | | 4.589.932 |
| 1.2. | 5. Haushaltsvorjahr – Ergebnis | | 2017 | | 1.953.311 |
| 1.3. | 4. Haushaltsvorjahr – Ergebnis | | 2018 | | 2.042.094 |
| 1.4. | 3. Haushaltsvorjahr – vorläufiges Ergebnis | | 2019 | | -172.673 |
| 1.5. | 2. Haushaltsvorjahr – vorläufiges Ergebnis | | 2020 | | 965.785 |
| 1.6. | 1. Haushaltsvorjahr – Plan | | 2021 | | -1.663.700 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres | | 2022 | | -1.430.600 |
| 3. | Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres | | | | 6.284.149 |
| 4. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | |
| 4.1. | 1. Haushaltsfolgejahr | | 2023 | | -1.008.300 |
| 4.2. | 2. Haushaltsfolgejahr | | 2024 | | -592.200 |
| 4.3. | 3. Haushaltsfolgejahr | | 2025 | | -615.400 |
| 5. | Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes | | | | 4.068.249 |

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 -2016 | 5.897.584 | 148.546 | 9.645.711 | | | | |
| 1.2. | 5. Haushaltsvorjahr – Ergebnis | 2017 | 2.056.990 | 9.800 | 11.692.901 | | | | |
| | + Bestand der Gemeinde Klein Kussewitz nach Fusion | 2017 | 339.525 | 0 | 12.032.426 | | | | |
| 1.3. | 4. Haushaltsvorjahr – Ergebnis | 2018 | 2.521.433 | 9.800 | 14.544.059 | | | | |
| 1.4. | 3. Haushaltsvorjahr – vorläufiges Ergebnis | 2019 | 785.113 | 9.800 | 15.319.372 | | | | |
| | 2. Haushaltsvorjahr – vorläufiges Ergebnis | 2020 | 984.259 | 9.800 | 16.293.831 | | | | |
| 1.6. | 1. Haushaltsvorjahr – vorläufiges Ergebnis | 2021 | 209.553 | 9.800 | 16.493.584 | | | | |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres | 2022 | -1.430.200 | 36.200 | 15.027.184 | | | | |
| 3. | Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres | | | | 15.027.184 | | | | |
| 4. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | | |
| 4.1. | 1. Haushaltsfolgejahr | 2023 | -345.000 | 112.400 | 14.569.784 | | | | |
| 4.2. | 2. Haushaltsfolgejahr | 2024 | -22.200 | 105.300 | 14.442.284 | | | | |
| 4.3. | 3. Haushaltsfolgejahr | 2025 | -75.000 | 105.300 | 14.261.984 | | | | |
| 5. | Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes | | | | 14.261.984 | | | | |

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 | Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres ² |
|-----------|---|-------------|---|---|--|--|--|-------------------------------|--|
| | | | | Allgemeine Kapitalrücklage ³ | Zweckgebundene Kapitalrücklagen ⁴ | Rücklage kommunaler Finanzausgleich ⁵ - Bildung erfolgt mit Jahresabschluss | Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen ⁶ | | |
| | | | | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Entwicklung in Haushaltsvorjahren | | | | | | | | |
| 1.1. | Eigenkapital zum 31.12. des 6. Haushaltsvorjahres | 2016 | 4.589.932 | 17.419.161 | 80.027 | 0 | 696.446 | 0 | 22.785.566 |
| 1.2. | 5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2017 | 6.543.243 | 20.649.213 | 181.483 | 0 | 695.311 | 0 | 28.069.250 |
| 1.3. | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2018 | 8.585.337 | 21.543.772 | 181.483 | 0 | 560.422 | 0 | 30.871.014 |
| 1.4. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig | 2019 | 8.412.664 | 21.543.910 | 181.483 | 0 | 441.730 | 0 | 30.579.787 |
| 1.5. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig | 2020 | 9.378.449 | 21.544.088 | 181.483 | 0 | 244.881 | 129.097 | 31.477.998 |
| 1.6. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) | 2021 | 7.714.749 | 21.544.088 | 181.483 | 0 | 144.881 | 129.100 | 29.714.301 |
| 2. | Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung) | 2022 | 6.284.149 | 21.544.088 | 181.483 | 0 | 44.881 | 129.813 | 28.184.414 |
| 3. | Bestand zum Ende des Haushaltsjahres | 2022 | 6.284.149 | 21.544.088 | 181.483 | 0 | 44.881 | 129.813 | 28.184.414 |
| 4. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | | |
| 4.1. | 1. Haushaltsfolgejahr | 2023 | 5.275.849 | 21.544.088 | 181.483 | 0 | 44.881 | 129.813 | 27.176.114 |
| 4.2. | 2. Haushaltsfolgejahr | 2024 | 4.683.649 | 21.544.088 | 181.483 | 0 | 44.881 | 129.813 | 26.583.914 |
| 4.3. | 3. Haushaltsfolgejahr | 2025 | 4.068.249 | 21.544.088 | 181.483 | 0 | 44.881 | 129.813 | 25.968.514 |

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) | 2017 | 17.419.161 | 3.230.052 | 0 | 20.649.213 | 80.027 | 101.456 | 0 | 181.483 |
| 1.2. | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2018 | 20.649.213 | 906.479 | 11.920 | 21.543.772 | 181.483 | 0 | 0 | 181.483 |
| 1.3. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig | 2019 | 21.543.772 | 13.612 | 13.474 | 21.543.910 | 181.483 | 0 | 0 | 181.483 |
| 1.4. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig | 2020 | 21.543.910 | 24.598 | 24.420 | 21.544.088 | 181.483 | 0 | 0 | 181.483 |
| 1.5. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) | 2021 | 21.544.088 | 0 | 0 | 21.544.088 | 181.483 | 0 | 0 | 181.483 |
| 2. | Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung) | 2022 | 21.544.088 | 0 | 0 | 21.544.088 | 181.483 | 0 | 0 | 181.483 |
| 3. | Stand zum Ende des Haushaltsjahres | 2022 | 21.544.088 | 0 | 0 | 21.544.088 | 181.483 | 0 | 0 | 181.483 |
| 3.1 | Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner | | | | | | | | | |
| 4. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | | | |
| 4.1. | 1. Haushaltsfolgejahr | 2023 | 21.544.088 | 0 | 0 | 21.544.088 | 181.483 | 0 | 0 | 181.483 |
| 4.2. | 2. Haushaltsfolgejahr | 2024 | 21.544.088 | 0 | 0 | 21.544.088 | 181.483 | 0 | 0 | 181.483 |
| 4.3. | 3. Haushaltsfolgejahr | 2025 | 21.544.088 | 0 | 0 | 21.544.088 | 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) | 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 1.2. | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 1.3. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig | 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 1.4. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig | 2020 | 0 | 129.097 | 0 | 129.097 | | | | |
| 1.5. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) | 2021 | 129.097 | 133.303 | 133.300 | 129.100 | | | | |
| 2. | Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung) | 2022 | 129.100 | 134.013 | 133.300 | 129.813 | | | | |
| 3. | Stand zum Ende des Haushaltsjahres | 2022 | 129.100 | 134.013 | 133.300 | 129.813 | | | | |
| 3.1 | Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner | | | | | | | | | |
| 4. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | | | |
| 4.1. | 1. Haushaltsfolgejahr | 2023 | 129.813 | 0 | 0 | 129.813 | | | | |
| 4.2. | 2. Haushaltsfolgejahr | 2024 | 129.813 | 0 | 0 | 129.813 | | | | |
| 4.3. | 3. Haushaltsfolgejahr | 2025 | 129.813 | 0 | 0 | 129.813 | | | | |
| 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 Ergebnissrücklagen

| Lfd. Nr. | | Jahr | Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich ¹⁰ | | | | Sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen 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) | 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 696.446 | 0 | 1.135 | 695.311 |
| 1.2. | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 695.311 | 0 | 134.889 | 560.422 |
| 1.3. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig | 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 560.422 | 0 | 118.692 | 441.730 |
| 1.4. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) vorläufig | 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 441.730 | 0 | 196.849 | 244.881 |
| 1.5. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) | 2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 244.881 | 0 | 100.000 | 144.881 |
| 2. | Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung) | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 144.881 | 0 | 100.000 | 44.881 |
| 3. | Stand zum Ende des Haushaltsjahres | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 144.881 | 0 | 100.000 | 44.881 |
| 4. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | | | |
| 4.1. | 1. Haushaltsfolgejahr | 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44.881 | 0 | 0 | 44.881 |
| 4.2. | 2. Haushaltsfolgejahr | 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44.881 | 0 | 0 | 44.881 |
| 4.3. | 3. Haushaltsfolgejahr | 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44.881 | 0 | 0 | 44.881 |

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 Ergebnissrücklagen 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 | 34.886 EUR | |
| | | | 2019 | 18.692 EUR | |
| | | | 2020 | 96.849 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 Ergebnissrücklagen 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)

| | 2020 (vorläufig) | | 2021 (Plan) | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | 2025 | |
|--|---------------------|-------------------|----------------|-------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|-------------------|-----------|------------------|
| | 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 | 6.310.784 | 6.184.680 | 6.204.300 | 6.204.300 | 6.390.000 | 6.390.000 | 6.492.200 | 6.492.200 | 6.492.200 | 6.492.200 | 6.492.200 | 6.492.200 |
| Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen | 1.373.290 | 1.120.861 | 201.600 | 21.700 | 480.200 | 276.800 | 228.300 | 14.400 | 197.300 | 14.400 | 187.100 | 14.400 |
| Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte | 234.368 | 38.006 | 225.100 | 35.700 | 227.700 | 35.700 | 221.000 | 35.700 | 220.700 | 35.700 | 219.000 | 35.700 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 174.579 | 166.616 | 166.500 | 153.200 | 165.500 | 165.500 | 213.500 | 213.500 | 213.500 | 213.500 | 213.500 | 213.500 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 84.657 | 84.428 | 57.100 | 57.100 | 64.400 | 64.400 | 64.400 | 64.400 | 64.400 | 64.400 | 64.400 | 64.400 |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinserträge / Zinseinzahlungen | 41.283 | 31.822 | 57.000 | 57.000 | 141.100 | 141.100 | 57.000 | 57.000 | 57.000 | 57.000 | 57.000 | 57.000 |
| Sonstige laufende Erträge, Einzahlungen | 898.286 | 174.401 | 307.000 | 313.300 | 402.900 | 313.300 | 180.000 | 180.000 | 180.000 | 180.000 | 180.000 | 180.000 |
| Summe laufende Erträge / Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 9.117.247 | 7.800.814 | 7.218.600 | 6.842.300 | 7.871.800 | 7.386.800 | 7.456.400 | 7.057.200 | 7.425.100 | 7.057.200 | 7.413.200 | 7.057.200 |
| 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) | 9.117.247 | 7.800.814 | 7.218.600 | 6.842.300 | 7.871.800 | 7.386.800 | 7.456.400 | 7.057.200 | 7.425.100 | 7.057.200 | 7.413.200 | 7.057.200 |

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) 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 |
| 1.2. | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 | 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 |
| 1.3. | 3. 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 |
| 1.4. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020 -vorläufig | 24.507 | 24.528 | 655.492 | 653.792 | 3.504.393 | 3.329.893 | 1.451.600 | 1.502.745 | 663.141 | 662.145 | 11.652 | 11.576 |
| 1.5. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021 | 20.500 | 20.500 | 580.000 | 580.000 | 3.500.000 | 3.500.000 | 1.420.100 | 1.420.100 | 674.600 | 674.600 | 9.100 | 9.100 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | 25.000 | 25.000 | 580.000 | 580.000 | 3.600.000 | 3.600.000 | 1.572.500 | 1.572.500 | 601.500 | 601.500 | 11.000 | 11.000 |
| 3. | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | 1. Haushaltsfolgejahr 2023 | 25.000 | 25.000 | 580.000 | 580.000 | 3.600.000 | 3.600.000 | 1.657.800 | 1.657.800 | 618.400 | 618.400 | 11.000 | 11.000 |
| 3.2. | 2. Haushaltsfolgejahr 2024 | 25.000 | 25.000 | 580.000 | 580.000 | 3.600.000 | 3.600.000 | 1.657.800 | 1.657.800 | 618.400 | 618.400 | 11.000 | 11.000 |
| 3.3. | 3. Haushaltsfolgejahr 2025 | 25.000 | 25.000 | 580.000 | 580.000 | 3.600.000 | 3.600.000 | 1.657.800 | 1.657.800 | 618.400 | 618.400 | 11.000 | 11.000 |

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 2017 | 179.131 | 179.131 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.021 | 34.021 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. | 4. Haushaltsvorjahr 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 454.631 | 454.631 | 25.123 | 25.123 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. | 3. Haushaltsvorjahr 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70.398 | 70.398 | 150.262 | 150.262 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4. | 2. Haushaltsvorjahr 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.035.306 | 1.035.306 | 92.290 | 18.465 | 67.090 | 67.090 | 0 | 0 |
| 1.5. | 1. Haushaltsvorjahr 2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.700 | 21.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 162.500 | 162.500 | 114.300 | 114.300 | 0 | 0 |
| 3. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | 1. Haushaltsfolgej. 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.400 | 14.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2. | 2. Haushaltsfolgej. 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.400 | 14.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3. | 3. Haushaltsfolgej. 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.400 | 14.400 | 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) 2017 | 0 | 0 | 1.888 | 2.161 | 124.736 | 123.623 | 30.000 | 30.000 | 124.212 | 119.794 | 0 | 0 |
| 1.2. | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 | 0 | 0 | 2.226 | 1.252 | 155.022 | 155.786 | 0 | 0 | 48.335 | 43.242 | 0 | 0 |
| 1.3. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 - vorläufig | 0 | 0 | 2.569 | 2.604 | 160.083 | 159.488 | 0 | 0 | 141.081 | 131.716 | 0 | 0 |
| 1.4. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020 - vorläufig | 0 | 0 | 2.996 | 970 | 174.579 | 166.616 | 0 | 0 | 75.303 | 75.073 | 0 | 0 |
| 1.5. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021 | 0 | 0 | 1.500 | 1.000 | 166.500 | 153.200 | 0 | 0 | 57.100 | 57.100 | 0 | 0 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres | 0 | 0 | 1.500 | 1.000 | 165.500 | 165.500 | 0 | 0 | 64.400 | 64.400 | 0 | 0 |
| 3. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | 1. Haushaltsfolgejahr 2023 | 0 | 0 | 1.500 | 1.000 | 213.500 | 213.500 | 0 | 0 | 64.400 | 64.400 | 0 | 0 |
| 3.2. | 2. Haushaltsfolgejahr 2024 | 0 | 0 | 1.500 | 1.000 | 213.500 | 213.500 | 0 | 0 | 64.400 | 64.400 | 0 | 0 |
| 3.3. | 3. Haushaltsfolgejahr 2025 | 0 | 0 | 1.500 | 1.000 | 213.500 | 213.500 | 0 | 0 | 64.400 | 64.400 | 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) 2017 | 0 | 0 | -2.018 | 3 | 195.435 | 194.614 | 332.520 | 4.395 |
| 1.2. | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 | 0 | 0 | -35.757 | 2 | 206.302 | 202.631 | 26.332 | 3.632 |
| 1.3. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 - vorläufig | 0 | 0 | 4 | 10 | 167.867 | 167.090 | 32.998 | 8.112 |
| 1.4. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020 - vorläufig | 0 | 0 | 484 | 1 | 166.788 | 171.249 | 731.015 | 3.151 |
| 1.5. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180.000 | 180.000 | 127.000 | 0 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180.000 | 180.000 | 222.900 | 0 |
| 3. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | | |
| 3.1 | 1. Haushaltsfolgejahr 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180.000 | 180.000 | 0 | 0 |
| 3.2. | 2. Haushaltsfolgejahr 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180.000 | 180.000 | 0 | 0 |
| 3.3. | 3. Haushaltsfolgejahr 2025 | 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) 2017 | 170.268 | 169.511 | 0 | 0 | 170.268 | 169.511 |
| 1.2. | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 | 102.748 | 99.981 | 0 | 0 | 102.748 | 99.981 |
| 1.3. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 – vorläufig | 91.640 | 92.801 | 0 | 0 | 91.640 | 92.801 |
| 1.4. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020 – vorläufig | 92.390 | 91.909 | 0 | 0 | 92.390 | 91.909 |
| 1.5. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021 | 115.500 | 115.200 | 0 | 0 | 115.500 | 115.200 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | 110.100 | 109.700 | 0 | 0 | 110.100 | 109.700 |
| 3. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | |
| 3.1 | 1. Haushaltsfolgejahr 2023 | 102.800 | 102.400 | 0 | 0 | 102.800 | 102.400 |
| 3.2. | 2. Haushaltsfolgejahr 2024 | 102.800 | 102.400 | 0 | 0 | 102.800 | 102.400 |
| 3.3. | 3. Haushaltsfolgejahr 2025 | 101.800 | 101.400 | 0 | 0 | 101.800 | 101.400 |

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 |
| | | Erträge / | | Aufwendungen | Auszahlungen | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| (in €) | | | | | | |
| 1. | Entwicklung in Haushaltsvorjahren | | | | | |
| 1.1. | 5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2017 | 158 | 158 | 0 | 158 | 158 |
| 1.2. | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 | 134 | 134 | 0 | 134 | 134 |
| 1.3. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 – vorläufig | 78 | 78 | 0 | 78 | 78 |
| 1.4. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020 – vorläufig | 34 | 34 | 0 | 34 | 34 |
| 1.5. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021 | 9.100 | 9.100 | 0 | 9.100 | 9.100 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | 11.000 | 11.000 | 0 | 11.000 | 11.000 |
| 3. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | |
| 3.1 | 1. Haushaltsfolgejahr 2023 | 13.500 | 13.500 | 0 | 13.500 | 13.500 |
| 3.2. | 2. Haushaltsfolgejahr 2024 | 12.700 | 12.700 | 0 | 12.700 | 12.700 |
| 3.3. | 3. Haushaltsfolgejahr 2025 | 11.900 | 11.900 | 0 | 11.900 | 11.900 |

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 2017 | 23.732 | 19.138 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48.825 | 45.922 | 0 | 0 | 41.618 | 41.618 |
| 1.2. | 4. Haushaltsvorjahr 2018 | 12.679 | 15.341 | 0 | 0 | 0 | 0 | 112.416 | 111.993 | 0 | 0 | 41.618 | 41.618 |
| 1.3. | 3. Haushaltsvorjahr 2019-vorläufig | 630 | 2.494 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29.239 | 40.607 | 0 | 0 | 81.862 | 81.862 |
| 1.4. | 2. Haushaltsvorjahr 2020 -vorläufig | 903 | 727 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.924 | -6.361 | 0 | 0 | 37.456 | 37.456 |
| 1.5. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 37.000 | 37.000 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 121.100 | 121.100 |
| 3. | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | 1. Haushaltsfolgejahr 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 37.000 | 37.000 |
| 3.2. | 2. Haushaltsfolgejahr 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 37.000 | 37.000 |
| 3.3. | 3. Haushaltsfolgejahr 2025 | 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

| | 2020 (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 | 92.390 | 91.909 | 115.500 | 115.200 | 110.100 | 109.700 | 102.800 | 102.400 | 102.800 | 102.400 | 101.800 | 101.400 |
| Versorgungs-aufwendungen und -auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 887.542 | 891.583 | 928.800 | 934.000 | 1.393.500 | 1.393.500 | 750.500 | 750.500 | 764.000 | 764.000 | 750.500 | 750.500 |
| Abschreibungen | 917.377 | 0 | 966.600 | 0 | 1.018.300 | 0 | 1.062.100 | 0 | 937.500 | 0 | 896.000 | 0 |
| Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen sowie – auszahlungen | 4.775.541 | 4.763.884 | 5.143.800 | 5.143.800 | 5.439.300 | 5.439.300 | 5.201.200 | 5.201.200 | 4.870.700 | 4.870.700 | 4.938.800 | 4.938.800 |
| Aufwendungen soziale Sicherung | 549.820 | 445.573 | 617.900 | 617.900 | 663.400 | 663.400 | 662.900 | 662.900 | 662.900 | 662.900 | 662.900 | 662.900 |
| Finanzaufwendungen/ Finanzauszahlungen | 9.166 | 10.454 | 29.100 | 29.100 | 51.000 | 51.000 | 48.500 | 48.500 | 42.700 | 42.700 | 41.900 | 41.900 |
| Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen | 1.116.473 | 613.149 | 1.213.900 | 656.900 | 760.100 | 1.160.100 | 636.700 | 636.700 | 636.700 | 636.700 | 636.700 | 636.700 |
| Ordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen | 8.348.309 | 6.816.552 | 9.015.600 | 7.496.900 | 9.435.700 | 8.817.000 | 8.464.700 | 7.402.200 | 8.017.300 | 7.079.400 | 8.028.600 | 7.132.200 |
| 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) | 8.348.309 | 6.816.552 | 9.015.600 | 7.496.900 | 9.435.700 | 8.817.000 | 8.464.700 | 7.402.200 | 8.017.300 | 7.079.400 | 8.028.600 | 7.132.200 |

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

| | 2020 (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 | 58.090 | 58.173 | 68.600 | 68.600 | 66.200 | 66.200 | 66.200 | 66.200 | 66.200 | 66.200 | 66.200 | 66.200 |
| Dienstbezüge und dergleichen | 25.048 | 24.794 | 29.900 | 29.900 | 32.500 | 32.500 | 25.200 | 25.200 | 25.200 | 25.200 | 25.200 | 25.200 |
| Beiträge zu Versorgungskassen | 818 | 885 | 900 | 900 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 6.143 | 6.150 | 13.900 | 13.900 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 7.000 | 7.000 |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen | 1.908 | 1.908 | 1.900 | 1.900 | 2.000 | 2.000 | 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 | 384 | 0 | 300 | 0 | 400 | 0 | 400 | 0 | 400 | 0 | 400 | 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 | 92.391 | 91.910 | 115.500 | 115.200 | 110.100 | 109.700 | 102.800 | 102.400 | 102.800 | 102.400 | 101.800 | 101.400 |

3.2.2. Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

| | 2020 (vorläufig) | | 2021 (Plan) | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | 2025 | |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 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 | 35.148 | 34.314 | 30.200 | 30.200 | 77.800 | 77.800 | 77.800 | 77.800 | 77.800 | 77.800 | 77.800 | 77.800 |
| Unterhaltungsaufwendungen/- auszahlungen Bewirtschaftungsaufwendungen/- auszahlungen | 765.862 | 770.417 | 834.000 | 839.200 | 1.019.900 | 1.019.900 | 496.800 | 496.800 | 510.300 | 510.300 | 496.800 | 496.800 |
| Kostenerstattungen (ohne Sozialbereich) | 64.136 | 64.455 | 37.200 | 37.200 | 262.200 | 262.200 | 145.000 | 145.000 | 145.000 | 145.000 | 145.000 | 145.000 |
| Sonstige Aufwendungen / Auszahlungen Städtebauliches Sondervermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 22.397 | 22.397 | 27.400 | 27.400 | 33.600 | 33.600 | 30.900 | 30.900 | 30.900 | 30.900 | 30.900 | 30.900 |
| Summe Aufwendungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 887.543 | 891.583 | 928.800 | 934.000 | 1.393.500 | 1.393.500 | 750.500 | 750.500 | 764.000 | 764.000 | 750.500 | 750.500 |

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

| | 2020 (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 | 20.933 | 2.558 | 13.300 | 2.500 | 18.500 | 2.500 | 17.300 | 2.500 | 16.900 | 2.500 | 16.200 | 2.500 |
| Unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie auf Bauten auf fremdem Grund und Boden | 164.881 | 53.365 | 150.800 | 51.300 | 177.700 | 57.700 | 214.700 | 68.200 | 214.700 | 39.200 | 211.600 | 39.200 |
| Infrastrukturvermögen | 563.232 | 306.482 | 558.700 | 310.600 | 622.200 | 329.500 | 614.400 | 322.800 | 609.400 | 320.500 | 583.800 | 308.600 |
| Sonstige planmäßige Abschreibungen | 168.243 | 12.715 | 243.800 | 8.400 | 199.900 | 9.200 | 215.700 | 9.200 | 96.500 | 9.200 | 84.400 | 9.200 |
| Außerplanmäßige Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Abschreibungen | 917.289 | 375.120 | 966.600 | 372.800 | 1.018.300 | 398.900 | 1.062.100 | 402.700 | 937.500 | 371.400 | 896.000 | 359.500 |

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 (Gewerbsteuerumlage) | |
|-----------|--|---|--------------|---|--------------|--------------|--------------|---|--------------|-------------------------------|--------------|
| | | 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 | 168.126 | 178.986 | 676.975 | 676.975 | 1.801.133 | 1.801.133 | 657.769 | 657.769 | 479.298 | 423.870 |
| 1.2. | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 | 145.523 | 161.813 | 657.163 | 657.163 | 1.914.061 | 1.914.061 | 580.709 | 580.709 | 504.283 | 528.716 |
| 1.3. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019- vorläufig | 166.165 | 160.910 | 841.822 | 841.822 | 2.447.068 | 2.447.068 | 993.496 | 993.496 | 484.762 | 438.149 |
| 1.4. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020- vorläufig | 178.610 | 182.416 | 856.892 | 856.892 | 2.744.142 | 2.744.142 | 1.067.145 | 1.067.145 | 388.457 | 372.994 |
| 1.5. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021 | 226.200 | 226.200 | 978.100 | 978.100 | 2.500.900 | 2.500.900 | 1.026.200 | 1.026.200 | 408.400 | 408.400 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | 240.700 | 240.700 | 956.600 | 956.600 | 2.730.000 | 2.730.000 | 1.088.700 | 1.088.700 | 420.000 | 420.000 |
| 3. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | | | | |
| 3.1 | 1. Haushaltsfolgejahr 2023 | 235.200 | 235.200 | 923.900 | 923.900 | 2.629.700 | 2.629.700 | 989.100 | 989.100 | 420.000 | 420.000 |
| 3.2. | 2. Haushaltsfolgejahr 2024 | 235.200 | 235.200 | 880.400 | 880.400 | 2.491.200 | 2.491.200 | 840.600 | 840.600 | 420.000 | 420.000 |
| 3.3. | 3. Haushaltsfolgejahr 2025 | 235.200 | 235.200 | 889.200 | 889.200 | 2.519.800 | 2.519.800 | 871.300 | 871.300 | 420.000 | 420.000 |

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) 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.473 | 7.390 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.441 | 15.524 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 - vorläufig | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.013 | 8.725 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020 – vorläufig | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.905 | 10.193 | 0 | 0 | 0 | 0 | 228 | 228 |
| 1.5. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 20.000 |
| 3. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | 1. Haushaltsfolgejahr 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.000 | 15.000 |
| 3.2. | 2. Haushaltsfolgejahr 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 |
| 3.3. | 3. Haushaltsfolgejahr 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 10.000 |

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

| | 2020 (vorläufig) | | 2021 (Plan) | | Haushaltsjahr 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 Bentwisch und Klein Kussewitz | | | | | | | | | | | | |
| Erträge/Einzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | |
| Aufwendungen/Auszahlungen | 549.820 | 445.573 | 617.900 | 617.900 | 663.400 | 663.400 | 662.900 | 662.900 | 662.900 | 662.900 | 662.900 | 662.900 |

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 | 2020 (vorläufig) | 2021 (Plan) | Ansätze des Haushaltsjahres | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | |
|----------|--|---------------------|-------------------|--------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | 2023 | 2024 | 2025 |
| | | | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | | | (in €) | | |
| 1. | Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen | 768.936 | -1.797.000 | -1.563.900 | -1.008.300 | -592.200 | -615.400 |
| 2. | Abzüglich im Haushaltsjahr nicht zahlungswirksame Erträge | | | | | | |
| 2.1. | Auflösung Sonderposten | 375.120 | 372.800 | 398.900 | 402.700 | 371.400 | 359.500 |
| 2.2. | Zuschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 73 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4. | Erträge aus der Herabsetzung oder der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen | 40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.5. | Erträge aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens | 534.128 | 127.000 | 222.900 | 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 | 917.377 | 966.600 | 1.018.300 | 1.062.100 | 937.500 | 896.000 |
| 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 | 16.660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5. | Buchverluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens | 403.057 | 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 | 984.259 | -654.600 | -1.430.200 | -345.000 | -22.200 | -75.000 |

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 | Straßenbaumaßnahmen | | | | | | | |
| 1.1. | Investitionsauszahlungen | | 1.570.600 | | 2.394.700 | | | | |
| 1.2. | Investitionseinzahlungen | | 310.200 | | 2.237.500 | | | | |
| 1.3. | Abschreibungen | 4.000 | | 4.000 | | 109.277 | | 109.277 | |
| 1.4. | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 1.714 | | 1.714 | | 72.791 | | 72.791 | |
| 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 | | 93.400 | | | | | | |
| 2.2. | Investitionseinzahlungen | | | | | | | | |
| 2.3. | Abschreibungen | 45.040 | | 5.040 | | 5.040 | | 5.040 | |
| 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. | Investitionen des Haushaltsjahres | Neubau Verbindung Schulgebäude | | | | | | | |
| 3.1. | Investitionsauszahlungen | | | | 1.167.700 | | | | |
| 3.2. | Investitionseinzahlungen | | 0 | | 490.000 | | 385.700 | | |
| 3.3. | Abschreibungen | 0 | | | | 14.596 | | 14.596 | |
| 3.4. | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | | | | | 10.946 | | 10.946 | |
| 3.5. | Unterhaltungs- / Bewirtschaftungsaufwendungen | | | | | | | | |
| 3.6. | Kreditaufnahme | | | | | | | | |
| 3.7. | Kredittilgung | | | | | | | | |

| 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 €) | | | | | | | |
| 3.8. | Fremdkapitalzins | | | | | | | | |
| 3.9. | Bei Ersatzinvestition Wegfall von Abschreibungen auf Altanlagen | | | | | | | | |
| 3.10. | 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) 2017 | 158 | 9.800 | 0 | 56.000 | 17,51 |
| 1.2. | 4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2018 | 134 | 9.800 | 0 | 46.200 | 14,45 |
| 1.3. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2019 | 78 | 9.800 | 0 | 36.400 | 11,04 |
| 1.4. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) 2020 (vorläufig) | 34 | 9.800 | 0 | 26.600 | 8,01 |
| 1.5. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) 2021 | 24 | 9.800 | 0 | 16.800 | 5,06 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres 2022 | 11.000 | 36.200 | 0 | 1.980.600 | 573,80 |
| 3. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | |
| 3.1. | 1. Haushaltsfolgejahr 2023 | 13.500 | 112.400 | 0 | 1.868.200 | 596,39 |
| 3.2. | 2. Haushaltsfolgejahr 2024 | 12.700 | 105.300 | 0 | 1.762.900 | 530,83 |
| 3.3. | 3. Haushaltsfolgejahr 2025 | 11.900 | 105.300 | 0 | 1.657.600 | 499,13 |

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

Kreditähnliche 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 | 3.000 | 0 | 3.000 | 0 |
| 3 | 12600.5419000 | Feuerwehr - Zuschuss Kameradschaftskasse | 21.300 | 0 | 21.300 | 0 |
| 1 | 21100 | Grundschule - Zuschüsse und Repräsentation | 4.700 | 0 | 4.700 | 0 |
| 1 | 28100 | Heimat- u. sonstige Kulturpflege | 29.900 | 0 | 29.400 | 0 |
| 1 | 29100 | Förderung von Kirchgemeinden | 2.000 | 0 | 2.000 | 0 |
| 1 | 33100 | Zuschüsse für Seniorenarbeit und Projekt „Oase“ | 88.300 | 0 | 88.300 | 0 |
| 1 | 35100 | Kinderbegrüßungsgeld | 3.000 | 0 | 3.000 | 0 |
| 1 u. 2 | 36600 | Spiel- und Bolzplätze | 32.300 | 9.200 | 8.000 | 0 |
| 1 | 42100 | Zuschuss Sportverein | 92.500 | 0 | 92.500 | 0 |
| 1 u. 2 | 42400 | Sportstätten, Sportforum | 258.800 | 55.700 | 230.500 | 55.700 |
| 3 | 55100 | Grün- und Parkanlagen | 128.400 | 50.300 | 122.000 | 56.000 |
| 1 u. 2 | 57300 | Dorfgemeinschaftshäuser | 8.500 | 19.300 | 7.800 | 19.300 |
| | | Gesamt | 672.700 | 134.500 | 612.500 | 131.000 |

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: 1.624.000 €
Muster 7 – Auszahlungen für Anlagevermögen, Randziffer 25: 1.664.000 €
Differenz: 40.000 €

| | |
|-----------------------|----------|
| - davon 12600.7857200 | 22.800 € |
| - davon 21100.7857200 | 12.200 € |
| - davon 42400.7857200 | 3.000 € |
| - davon 54100.7857200 | 2.000 € |

10. Beziehungen zwischen der Gemeinde und den GmbH's

Im Kernhaushalt der Gemeinde Bentwisch sind für das Haushaltsjahr 2022 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

2022: 134.000 €
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 31.12.2021: | 4.973.735 € |
| Mögliche Übertragungen von 2021 nach 2022; laufender Bereich | - 600.000 € |
| Mögliche Übertragungen von 2021 nach 2022; investiver Bereich | - 5.300.000 € |
| Zuwendung Baumaßnahme Kita | 1.400.000 € |
| Kreditaufnahme Kita | 2.000.000 € |
| Zwischensumme | 2.473.735 € |
| Veränderungen lt. 1. Nachtrag 2022 | -1.937.500 € |
| vorläufiger Bestand liquider Mittel zum 31.12.2022 | 536.235 € |
| Veränderungen lt. Plan 2023 | -285.400 € |
| Veränderungen lt. Plan 2024 | 258.200 € |
| Veränderungen lt. Plan 2025 | -180.300 € |
| vorläufiger Bestand liquider Mittel zum 31.12.2025 | 328.735 € |

13. COVID-19-Pandemie mit deren Auswirkungen

| | Plan 2022 | Ist 2021 (vorläufig) | Ist 2020 | Ist 2019 |
|---|------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 61100.4013100 (Gewerbsteuer - Ertrag) | 3.600.000 € | 3.366.590,59 € | 3.504.392,61 € | 3.949.958,50 € |
| 61100.6013100 (Gewerbsteuer – Einzahlung) | 3.600.000 € | 3.303.195,80 € | 3.329.893,37 € | 4.155.381,73 € |
| 21100 (Grundschule) | -408.500 € | -278.208,12 € | -280.858,19 € | -243.396,09 € |

Die COVID-19-Pandemie hat im Haushaltsjahr 2020 und 2021 keine absehbaren Auswirkungen beim Gewerbesteueraufkommen. Dies kann abschließend erst festgestellt werden, wenn die Abrechnungen für das Geschäftsjahr 2020 und 2021 frühestens im Jahr 2021 bzw. 2022 vorliegen. Gewerbesteuerausfälle für 2022 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. Umbuchung gem. § 12 Nr. 4 GemHVO-Doppik M-V

| | Plan 2022 |
|--|------------------|
| 61200.6891000 (Einzahlungsverrechnung gem. § 12 Nr. 4 GemHVO-Doppik M-V) | 500.000 € |
| 61200.7698000 (Auszahlungsverrechnung gem. § 12 Nr. 4 GemHVO-Doppik M-V) | 500.000 € |

Zur Finanzierung von Investitionen werden im 1. Nachtragshaushalt 2022 gem. § 12 Abs. 4 GemHVO-Doppik M-V 500.000,00 € aus dem Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen in den investiven Bereich umgebucht. Die Abrechnung erfolgt mit der Jahresrechnung 2022.

15. 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 -10, die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde Bentwisch ist somit aus heutiger Sicht gegeben.

Der Ergebnishaushalt sowie der Finanzhaushalt können im Finanzplanungszeitraum nur durch Vorträge aus Haushaltsvorjahren ausgeglichen dargestellt werden.

Die Gemeinde sollte jedoch über eine Erhöhung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B sowie die Gewerbesteuer ab dem Jahr 2023 nachdenken, um die Erträge und Einzahlungen positiver gestalten zu können und somit auch die Finanzierung der Aufwendungen, Auszahlungen und Investitionen dauerhaft zu sichern.

Gelbensande, den 09.05.2022

**Ellen Schmidt
Leiterin Finanzabteilung**