

| | | |
|--|---------------|---------------------------------|
| Beschlussvorlage | | Vorlage-Nr: 2021/GIE/008 |
| Federführend: Amt für Zentrale Dienste und Finanzen | | Status: öffentlich |
| | | Datum: 29.03.2021 |
| | | Verfasser: Herr A. Vonthien |
| | | FBL: Frau M. Rißer |
| 1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Gielow für das Haushaltsjahr 2021 | | |
| Behandlung | Termin | Beratungsfolge |
| Öffentlich | 15.04.2021 | Gemeindevertretung Gielow |

Beschlussvorschlag:

Die beigefügte 1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Gielow für das Haushaltsjahr 2021 einschließlich Anlagen wird beschlossen.

Sach- und Rechtslage:

§ 48 KV M-V Nachtragshaushaltssatzung
 § 7 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO) Nachtragshaushaltsplan
 Ziffer 7 VV zu § 7 Nachtragshaushalt – Verwaltungsvorschrift zur
 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und Gemeindekassenverordnung-Doppik

Der Gemeinde Gielow stand der Orientierungsdatenerlass vom 02.10.2020 mit den Daten für das Haushaltsjahr 2021 sowie die Herbststeuerschätzung des Jahres 2020 bei der Planung des Doppelhaushaltes 2020/2021 noch nicht zur Verfügung. Aller Voraussicht nach werden die Erträge aus Zuweisungen und Steuern sinken und die Umlagen an den Kreis und das Amt steigen.

Weiterhin ist eine Nachtragshaushaltssatzung gemäß § 48 Abs. 2 Nummer 3 KV M-V unverzüglich zu erlassen, wenn bisher nicht veranschlagte wesentliche Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen. Hierbei wurde in der erlassenen Doppelhaushaltssatzung 2020/2021 eine Wesentlichkeitsgrenze von 10.000 € vorgesehen. Im Investitionsprogramm wurde eine Maßnahme zusätzlich mit aufgenommen, die diese Wesentlichkeitsgrenze überschreitet.

Die ausführliche Begründung ist dem Vorbericht zu entnehmen.

Finanzielle Auswirkungen:

siehe Anlagen

Anlagen:

Nachtragshaushaltssatzung und –plan für das Jahr 2021

Nachtragshaushaltsplan

und

**Nachtragshaushalts-
satzung**

der Gemeinde Gielow

für das Haushaltsjahr

2021

Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Gielow für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 45 i. V. m. §§ 47, 48 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung Gielow vom 15.04.2021 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidung zu den genehmigungspflichtigen Festsetzung folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 werden

| 1.im Ergebnishaushalt | von bisher EUR | auf EUR |
|--|-------------------|------------|
| der Gesamtbetrag der Erträge | 1.612.300 | 1.550.400 |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen | 1.558.400 | 1.584.300 |
| das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen | 133.000 | 45.200 |
| 2.im Finanzhaushalt | von bisher EUR | auf EUR |
| a) der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen | 1.353.600 | 1.311.600 |
| der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen | 1.355.300 | 1.378.100 |
| der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen | -1.700 | -66.500 |
| b) der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 1.771.800 | 933.200 |
| der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 1.771.800 | 977.100 |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 0 | -43.900 |

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird unverändert festgesetzt auf 1.116.500 EUR.

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt
von bisher 1.513.900 EUR auf 534.270 EUR

§ 5
Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt unverändert festgesetzt:

- | | | |
|--|----------------------|---------------|
| 1. Grundsteuer | | |
| a) für die landwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) | von bisher 353 v. H. | auf 353 v. H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) | von bisher 403 v. H. | auf 403 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | von bisher 365 v. H. | auf 365 v. H. |

§ 6
Stellen gemäß Nachtragsstellenplan

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt unverändert 2,45 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 7
Weitere Vorschriften

Die weiteren Vorschriften und Regelungen zur Deckungsfähigkeit sowie Übertragbarkeit gelten fort.

Sperrvermerk:

Die folgenden Haushaltsansätze bleiben bzw. werden bis zur Vorlage der verbindlichen Zuwendungsbescheide bzw. der Zusicherung durch den Fördermittelgeber gem. § 38 VwVfG M-V gesperrt:

| <u>Haushaltsansätze</u> | von bisher EUR | auf EUR |
|-------------------------|-------------------|------------|
| 2.1.1.01/0003.785200 | 0 | 23.000 |
| 4.2.4.00/0003.785300 | 472.900 | 0 |
| 5.4.1.00/0014.785300 | 265.000 | 0 |
| 5.4.1.00/0017.785300 | 559.400 | 559.400 |
| 5.5.2.00/0001.785300 | 402.500 | 0 |

Nachträgliche Angaben:

Durch den Nachtragshaushalt ändert sich

| | | | |
|--|---------------------|----------------|--|
| 1. zum Ergebnishaushalt | | | |
| das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltjahres | von bisher | -144.480 EUR | |
| | auf voraussichtlich | -82.462 EUR, | |
| 2. zum Finanzhaushalt | | | |
| der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen | | | |
| zum 31. Dezember des Haushaltsjahres | von bisher | -103.100 EUR | |
| | auf voraussichtlich | -50.955 EUR, | |
| 3. zum Eigenkapital | | | |
| der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember | von bisher | 4.427.652 EUR | |
| des Haushaltsjahres | auf voraussichtlich | 4.458.087 EUR. | |

Gielow, den _____

Kahlert
Bürgermeister

Vorbericht

-Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan 2021 der Gemeinde Gielow

Inhalt

| | |
|---|----|
| Inhalt | 1 |
| 1. Allgemeine Angaben zur Notwendigkeit des Nachtragshaushaltes..... | 1 |
| 2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft | 2 |
| 2.1 Haushaltsausgleich im Ergebnis- und Finanzhaushalt | 2 |
| 3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum | 4 |
| 4. Erläuterung der Nachtragsansätze..... | 5 |
| 4.1. Wichtige Änderung bei den Erträgen und Einzahlungen..... | 5 |
| 4.2. Wichtige Änderungen bei den Aufwendungen und Auszahlungen..... | 6 |
| 4.3. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen | 7 |
| 4.4. Verpflichtungsermächtigungen | 8 |
| 4.5. Verbindlichkeiten..... | 8 |
| 5. Beurteilung und Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit..... | 9 |
| 6. Angaben zum Haushaltssicherungskonzept..... | 10 |

1. Allgemeine Angaben zur Notwendigkeit des Nachtragshaushaltes

Gemäß § 48 Absatz 2 Nummer 1 KV M-V hat die Gemeinde unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, wenn sich zeigt, dass der ausgewiesene Fehlbetrag sich wesentlich erhöht oder ein erheblicher Fehlbetrag entsteht und/oder im Finanzhaushalt ein erheblicher negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen entsteht bzw. ein ausgewiesener Fehlbetrag sich wesentlich erhöht.

Nachdem der Gemeinde der Orientierungsdatenerlass vom 02.10.2020 für das Haushaltsjahr 2021 sowie die Herbststeuerschätzung zur Verfügung gestanden hat, wurde deutlich, dass aller Voraussicht nach ein wesentlich verschlechtertes Ergebnis dargestellt werden muss. Damit besteht aus diesem Gesichtspunkt für den laufenden Bereich Anlass, eine Nachtragshaushaltssatzung zu erstellen.

Weiterhin ist eine Nachtragshaushaltssatzung gemäß § 48 Abs. 2 Nummer 3 KV M-V unverzüglich zu erlassen, wenn bisher nicht veranschlagte wesentliche Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen. Hierbei wurde in der erlassenen Doppelhaushaltssatzung 2020/2021 eine Wesentlichkeitsgrenze von 10.000 € vorgesehen.

Insbesondere die Erweiterung und Sanierung des Hortes in Gielow wurde als neue Maßnahme mit in den Investitionsplan aufgenommen. Die für das Jahr 2021 veranschlagten Mittel liegen über der Wesentlichkeitsgrenze.

Weitere Änderungen des Investitionsplanes werden unter der Nummer 4.3 näher erläutert.

Die Verwendung der aktuellen Muster zur Kommunalverfassung und Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik wurde vorgenommen. Jedoch sind die durch den Anbieter der Finanzsoftware zur Verfügung gestellten Muster teilweise fehlerhaft bzw. unvollständig. Dieses wird in naher Zukunft behoben.

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1 Haushaltsausgleich im Ergebnis- und Finanzhaushalt

2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist.

Daten gemäß **Doppelhaushaltssatzung 2020/2021**

| Lfd. Nr. | | Jahr | Jahresergebnis | Ergebnis inkl. Vorträge | Jahresergebnis je Einwohner (1.070) | | | |
|-----------|--|-------------|--|-------------------------|-------------------------------------|------|---|---|
| | | | | | | in € | | |
| | | | | | | 1 | 2 | 3 |
| 1. | | | | | | | | |
| 1.1 | Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2019 | 0,00 | -455.180,16 | -425,40 | | | |
| 1.2 | Haushaltsvorjahr (Plan) | 2020 | 177.700 | -277.480,16 | -259,33 | | | |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres | 2021 | 133.000 | -144.480,16 | -135,03 | | | |
| 3. | | | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | |
| 3.1 | 1. Haushaltsfolgejahr | 2022 | 181.300 | 36.819,84 | 34,41 | | | |
| 3.2 | 2. Haushaltsfolgejahr | 2023 | 4.900 | 41.719,84 | 38,99 | | | |
| 3.3 | 3. Haushaltsfolgejahr | 2024 | 4.900 | 46.619,84 | 43,57 | | | |
| 4. | Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes | | | 46.619,84 | | | | |

¹Jahresergebnis (nach Veränderung der Rücklagen) gem. § 2 Abs.1 Nr. 37 GemHVO-Doppik

Daten gemäß **Nachtragshaushaltssatzung 2021**

| Lfd. Nr. | | Jahr | Jahresergebnis | Ergebnis inkl. Vorträge | Jahresergebnis je Einwohner (1.070) | | | |
|-----------|--|-------------|--|-------------------------|-------------------------------------|------|---|---|
| | | | | | | in € | | |
| | | | | | | 1 | 2 | 3 |
| 1. | | | | | | | | |
| 1.1 | Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2019 | 149.817,87 | -305.362,29 | -285,39 | | | |
| 1.2 | Haushaltsvorjahr (Plan) | 2020 | 177.700 | -127.662,29 | -119,31 | | | |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres | 2021 | 45.200 | -82.462,29 | -58,47 | | | |
| 3. | | | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | |
| 3.1 | 1. Haushaltsfolgejahr | 2022 | 82.700 | 237,71 | 0,22 | | | |
| 3.2 | 2. Haushaltsfolgejahr | 2023 | 0 | 237,71 | 0,22 | | | |
| 3.3 | 3. Haushaltsfolgejahr | 2024 | 0 | 237,71 | 0,22 | | | |
| 4. | Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes | | | 237,71 | | | | |

¹Jahresergebnis (nach Veränderung der Rücklagen) gem. § 2 Abs.1 Nr. 37 GemHVO-Doppik

Bei der Ermittlung des Haushaltsausgleichs im Ergebnishaushalt sind Vorträge aus Haushaltsjahren mit einer kameralen Rechnungslegung nicht zu berücksichtigen.

Gegenüber den Planzahlen des Doppelhaushaltes 2020/2021 sind in allen Jahren negative Abweichungen festzustellen. Jedoch kann zum Ende des Finanzplanungszeitraumes ein ausgeglichener Ergebnishaushalt dargestellt werden. Zudem musste die zweckgebundene Kapitalrücklage im Jahr 2022 nicht in Anspruch genommen werden, so dass dieser Bestand für zukünftige negative Ergebnisse zur Verfügung steht, wobei diese bereits in den Jahren 2023 und 2024 teilweise in Anspruch genommen worden ist.

Somit ist festzustellen, dass der Ergebnishaushalt in der Planung ausgeglichen ist.

2.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen zu decken.

Daten gemäß Doppelhaushaltssatzung 2020/2021

| Lfd. Nr. | | Jahr | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | planmäßige Tilgung von Investitionskrediten ² | planmäßige Tilgung von Investitionskrediten | In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge ³ | In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge |
|-----------|---|-------------|--|--|--|---|---|--|
| | | | | je Einwohner (1.070) | | | | |
| | | | (in €) | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1. | Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge | | | | | | | |
| 1.1. | Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe | vor 2019 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | 2. Haushaltsvorjahr (Plan) | 2019 | -63.000,00 | -58,88 | 5.600 | -5,23 | -68.600,00 | -64,11 |
| 1.3. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) | 2020 | -27.700 | -25,89 | 5.100 | -4,77 | -101.400 | -94,77 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres | 2021 | 5.700 | 5,33 | 7.400 | -6,92 | -103.100 | -96,36 |
| 3. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | |
| 3.1. | 1. Haushaltsfolgejahr | 2022 | 31.000 | 28,97 | 7.400 | -6,92 | -79.500 | -74,30 |
| 3.2. | 2. Haushaltsfolgejahr | 2023 | 29.600 | 27,66 | 7.800 | -7,29 | -57.700 | -53,93 |
| 3.3. | 3. Haushaltsfolgejahr | 2024 | 26.500 | 24,77 | 7.800 | -7,29 | -39.000 | -36,45 |
| 4. | Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes | 2024 | | | | | - 39.000,00 | |

Daten gemäß Nachtragshaushaltssatzung 2021

| Lfd. Nr. | | Jahr | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen | planmäßige Tilgung von Investitionskrediten ² | planmäßige Tilgung von Investitionskrediten | In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge ³ | In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge |
|-----------|---|-------------|--|--|--|---|---|--|
| | | | | je Einwohner (572) | | | | |
| | | | (in €) | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1. | Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge | | | | | | | |
| 1.1. | Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe | vor 2019 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2019 | 53.013,89 | 49,55 | 4.669,30 | -4,36 | 48.344,59 | 45,18 |
| 1.3. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) | 2020 | -27.700 | -25,89 | 5.100 | -4,77 | 15.544,59 | 14,53 |
| 2. | Ansatz des Haushaltsjahres | 2021 | -62.200 | -58,13 | 4.300 | -4,02 | -50.955,41 | -47,62 |
| 3. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | |
| 3.1. | 1. Haushaltsfolgejahr | 2022 | 11.500 | 10,75 | 6.900 | -6,45 | -46.355,41 | -43,32 |
| 3.2. | 2. Haushaltsfolgejahr | 2023 | 33.000 | 30,84 | 13.800 | -12,90 | -27.155,41 | -25,38 |
| 3.3. | 3. Haushaltsfolgejahr | 2024 | 29.700 | 27,76 | 21.300 | -19,91 | -18.755,41 | -17,53 |
| 4. | Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes | 2024 | | | | | -18.755,41 | |

In keinem Planungsjahr kann unter der Berücksichtigung der Vorträge aus Vorjahren ein positiver Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen dargestellt werden. Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt ist somit im Finanzplanungszeitraum nicht gegeben.

Dennoch ist festzustellen, dass gegenüber der ursprünglichen Planung der negative Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes mehr als halbiert werden konnte.

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum (lt. Muster 5 b)

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

Die Entwicklung des Eigenkapitals zum Ende eines Haushaltsjahres zeigt die nachfolgende Tabelle:

| | 2. Haushalts- vorjahr (Ergebnis) 2019 | 1. Haushalts- vorjahr (Plan) 2020 | Bestand zum Ende des Haushalts- jahres 2021 | 1. Haushalts- folgejahr 2022 | 2. Haushalts- folgejahr 2023 | Bestand zum Ende des Finanzplanungs- zeitraumes |
|--|--|--|--|------------------------------------|------------------------------------|--|
| Eigenkapital | 4.443.286,99 | 4.412.886,99 | 4.458.086,99 | 4.619.886,99 | 4.601.786,99 | 4.583.486,99 |
| Rücklagen | 4.748.649,28 | 4.540.549,28 | 4.540.549,28 | 4.619.649,28 | 4.601.549,28 | 4.583.249,28 |
| - Allgemeine Kapitalrücklage | 4.678.046,03 | 4.469.946,03 | 4.469.946,03 | 4.469.946,03 | 4.469.946,03 | 4.469.946,03 |
| - Zweckgebundene Kapitalrücklage | 70.603,25 | 70.603,25 | 70.603,25 | 149.703,25 | 131.603,25 | 113.303,25 |
| - Rücklage kommunaler Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - sonst. zweckgeb. Ergebnisrücklage | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnisvortrag | -455.180,16 | -305.362,29 | -127.662,29 | -82.462,29 | 237,71 | 237,71 |
| Jahresüberschuss/- fehlbetrag | 149.817,87 | 177.700,00 | 45.200,00 | 82.700,00 | 0 | 0 |

Mit dem Ausweis eines positiven Eigenkapitals bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums kommt die Gemeinde der Vorschrift der Kommunalverfassung bezüglich einer nicht zulässigen Überschuldung nach.

Entwicklung der Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich

Die Gemeinde Gielow hat im Finanzplanungszeitraum keine Rücklagen für den kommunalen Finanzausgleich gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik zu bilden. In der Jahresrechnung des Jahres 2019 wurden ebenfalls keine diesbezüglichen Rücklagen bilanziert.

Entwicklung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen

Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen gem. § 18 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind nicht eingestellt worden, da Jahresüberschüsse gegenwärtig nicht zu erwarten sind.

4. Erläuterung der Nachtragsansätze

4.1. Wichtige Änderung bei den Erträgen und Einzahlungen

| | 2021 Ansatz | 2021 Nachtrag | 2022 Ansatz | 2022 Nachtrag | 2023 Ansatz | 2023 Nachtrag |
|---|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| 1. Steuern u. ä. Abgaben | 528.000 | 490.000 | 528.900 | 510.800 | 529.400 | 527.400 |
| 2. Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transferleistungen | 718.500 | 714.000 | 691.800 | 691.800 | 691.800 | 691.800 |
| 4. Öffentl. - rechtliche Leistungsentgelte | 58.100 | 57.400 | 58.100 | 66.800 | 58.100 | 66.800 |
| 5. Privatrechtliche Leistungsentgelte | 70.600 | 71.800 | 69.500 | 69.500 | 69.500 | 69.500 |
| 6. Kostenerstattungen u. -umlagen | 48.300 | 48.300 | 48.300 | 48.300 | 48.300 | 48.300 |
| 8. Zinserträge uns sonstige Finanzertr. | 10.800 | 10.800 | 10.800 | 10.800 | 10.800 | 10.800 |
| 9. sonstige laufende Erträge | 178.000 | 158.100 | 201.000 | 201.000 | 26.000 | 26.000 |

Bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben** hat sich nach der Jahresveranlagung ergeben, dass es bei einzelnen Steuerarten zu Verschiebungen kommt. Insgesamt ist festzustellen, dass die Erträge/Einzahlungen um 38.200 € zu reduzieren sind. Die größten negativen Abweichungen sind bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (-32.100 €) und bei den Gewerbesteuern (-7.000 €) zu verzeichnen. In den Folgejahren wird wieder von einer verbesserten Ausgangssituation ausgegangen.

Die wesentliche Mehrerträge bei den **Zuweisungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen** ergeben sich in Höhe von 8.800 € aus Zuweisungen des StALU Mecklenburgische Seenplatte für die Verbesserung der Hortbetreuung. Hierdurch soll ein ehemaliger Klassenraum in einen zusätzlichen Hortraum umgebaut werden. Insgesamt werden Mittel in Höhe von 35.000 € ausgereicht. Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf 47.000 €, so dass ein Eigenanteil in Höhe von 12.000 € bei der Gemeinde verbleibt.

Dagegen muss der Ansatz der der Gemeinde Gielow zustehenden Schlüsselzuweisungen des Landes um 13.300 € reduziert werden. Aufgrund des überdurchschnittlichen Steuerertrages des Jahres 2019 ergibt sich für das Jahr 2021, als Berechnungsgrundlage für die Höhe der Schlüsselzuweisungen, eine gestiegene Steuerkraftmesszahl. Dieses führt zur Absenkung der Schlüsselzuweisung des Jahres 2021. Da bei der Planung des Doppelhaushaltes für die Jahre 2020/2021 keine verlässlichen Zahlen für das Jahr 2021 vorlagen, wurden die Werte des Jahres 2020 fortgeschrieben.

Die Hebesätze für die Realsteuern wurden mit der Doppelhaushaltssatzung für die Jahre 2020/2021 an die gewogenen Durchschnittshebesätze der Gemeinden zwischen 1.000 und 3.000 Einwohner des Jahres 2019 angepasst und um 20 Hebesatzpunkte erhöht. Dieses war notwendig, um evtl. Finanzhilfen gemäß Finanzausgleichsgesetz zu erhalten. Mit der Nachtragsatzung werden die Hebesätze in unveränderter Höhe fortgeführt.

| | Gemeinde Gielow 2020 | Gemeinde Gielow 2021 | gewogener Hebesatz | Nivellierungshebesatz (Grundlage für die Berechnung der Steuerkraft) |
|---------------|----------------------------|-----------------------------------|-----------------------|---|
| Grundsteuer A | 294 % | 353 % | 333 % | 323 % |
| Grundsteuer B | 362 % | 403 % | 383 % | 427 % |
| Gewerbsteuer | 327 % | 365 % | 346 % | 381 % |

Die Mindererträge im Bereich der sonstigen laufenden Erträge beziehen sich auf die Erträge aus der Veräußerung von Vorräten. Im Jahr 2020 wurden mehr Verkäufe als geplant durchgeführt, wodurch die ursprünglich geplanten Verkäufe des Jahres 2021 angepasst wurden. Die geringeren Verkäufe bedingen geringere Erträge aus der Veräußerung von Vorräten.

4.2. Wichtige Änderungen bei den Aufwendungen und Auszahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen zeigt die nachfolgende Tabelle (lt. Muster 6 a):

| | 2021 Ansatz | 2021 Nachtrag | 2022 Ansatz | 2022 Nachtrag | 2023 Ansatz | 2023 Nachtrag |
|---|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 11. Personal | 123.400 | 122.200 | 123.400 | 123.400 | 123.400 | 123.400 |
| 13. Sach- und Dienstleistungen | 309.100 | 313.900 | 278.600 | 281.900 | 279.200 | 282.500 |
| 14. Abschreibungen (Aufwendungen-Plan) | 210.500 | 210.500 | 210.500 | 210.500 | 210.500 | 210.500 |
| 15. Zuwendungen, Umlagen, Transferl. | 807.000 | 822.700 | 807.400 | 807.600 | 808.500 | 808.700 |
| 17. Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen | 1.400 | 700 | 1.300 | 1.100 | 1.400 | 3.600 |
| 18. Sonst. laufende Aufwendungen, Ausz. | 107.000 | 114.300 | 85.000 | 91.800 | 85.100 | 91.900 |

Nachfolgend werden die wesentlichen Veränderungen zu den ursprünglichen Planansätzen erläutert:

Zu 15)

Die Umlagezahlungen an den Landkreis (+13.600 €) und das Amt (+2.400 €) fallen im Vergleich zur ursprünglichen Planung höher aus. Dieses ist bedingt durch die höhere Umlagegrundlage, welche insbesondere auf die höhere Steuerkraft des Jahres 2019 beruht. Gleichzeitig ist die bei der Planung des Doppelhaushaltes angenommene Absenkung des Kreisumlagesatzes nicht vollumfänglich eingetreten.

zu 17)

Durch die Anpassung der Kreditaufnahmen an den aktuellen Investitionsplan werden die Zinsbelastungen der Gemeinde zunächst sinken aber dann in Zukunft steigen.

zu 20)

Die Steigerung in dieser Aufwands-/Auszahlungsposition bezieht sich nahezu ausschließlich auf die gestiegenen Beiträge an den Wasser- und Bodenverband „Obere Peene“. Gegenüber dem Planansatz wurden der Gemeinde tatsächlich 6.000 € mehr in Rechnung gestellt. Bei der Haushaltsplanung des Jahres 2020/2021 wurde die Höhe der Beitragsrechnung geschätzt, da zum damaligen Zeitpunkt die Erhöhung der Verbandsbeiträge ausschließlich angekündigt wurde. Für das Jahr 2022 steht eine weitere Erhöhung der Verbandsbeiträge nunmehr fest, so dass diese bereits in der Nachtragsplanung berücksichtigt werden.

4.3. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen

Der Neubau der Feuerwehr inkl. Gemeindebauhof wird in die Nachtragsplanung aufgenommen. Der jetzige Standort mit den vorhandenen Gebäuden entspricht nicht mehr den Anforderungen der Feuerwehrunfallkasse. Eine Erweiterung am jetzigen Standort ist nicht möglich. Gleichzeitig soll der Gemeindebauhof mit in dieses Objekt integriert werden. Der jetzige Standort befindet sich in einem stark sanierungsbedürftigen Zustand und entspricht ebenfalls nicht mehr den Anforderungen an eine Arbeitsstätte gemäß Arbeitsstättenverordnung. Im Jahr 2021 soll eine Vorplanung erstellt werden, welche Grundlage für die weiteren notwendigen Schritte wie z.B. Bauvoranfrage, Fördermittelantrag ist.

Die Grundstücksverkäufe aus dem Umlaufvermögen wurden um 24.900 € reduziert. Diese Einzahlungen wurden bereits im Jahr 2020 mit realisiert, so dass weitere Verkäufe im Jahr 2021 nicht notwendig sind. Für die Jahre 2022 bis 2024 wurden Verkäufe von gemeindlichen Objekten in den Investitionsplan aufgenommen.

Durch die Anschaffung des neuen HLF 20 für die Freiwillige Feuerwehr konnte ein Altfahrzeug verkauft werden. Der Verkauf konnte Anfang des Jahres 2021 umgesetzt werden. Einzahlungen konnten in Höhe von 21.500 € erzielt werden. Aufgrund zugesagter Strategiefondsmittel wurden die weiteren Ein- und Auszahlungen im Bereich der Freiwilligen Feuerwehr geringfügig angepasst.

Im Bereich der Grundschule erhält die Gemeinde Gielow im Jahr 2021 Fördermittel in Höhe von 3.800 € für die Anschaffung von Endgeräten für Lehrkräfte sowie für das Jahr 2022 Mittel aus dem Digitalpakt in Höhe von 68.000 €. Hierbei handelt es sich jeweils um eine 100%ige Förderung.

Nach einer Begehung mit dem Landkreis Mecklenburgische Seenplatte wurde festgestellt, dass die erhöhte Kapazität im Hortbereich mit den dem ASB überlassenen Räumlichkeiten nicht ausreichend ist. Als Übergangslösung wird in diesem Jahr ein zusätzlicher Raum hergestellt (aus dem laufenden Bereich – siehe Punkt 4.1) und durch den Landkreis akzeptiert. Für die zur Verfügung Stellung der zusätzlichen Räumlichkeiten sind umfangreiche Umbau- und Sanierungsarbeiten notwendig. Die hierfür notwendige Vorplanung soll im Jahr 2021 und die Umsetzung im Jahr 2022 erfolgen. Die Planungsleistungen werden mit 85% und die Umsetzung mit 75% gefördert.

Der Neubau des Sportlerheimes (Dorfgemeinschaftshaus) wird zeitlich verlagert. Gleichzeitig erhöhen sich die Baukosten um 77.100 € durch die Erweiterung um einen zusätzlichen Raum. In diesem Raum sollen die im Jahr 2023 anzuschaffenden Sportgeräte untergebracht werden.

Bei der Straßenbaumaßnahme „Hainholzstraße“ gibt es eine geringfügige Verschiebung der Kosten der Jahre 2021 und 2022. Die Gesamtkosten bleiben dabei unverändert.

Der Zuwendungsbescheid für die Straßenbaumaßnahme „2. Weg nach Liepen“ ist mit Datum vom 29.03.2021 eingegangen. Entgegen der ursprünglichen Planung haben sich die Gesamtkosten reduziert und es konnte eine 90%ige Förderquote (bisher mit 75% geplant) erzielt werden.

Die ursprünglich für das Jahr vorgesehene Förderung der Spielgeräte für die Badestelle Liepen konnte nicht aufrechterhalten werden. Dafür wurde die Erweiterung des Spielplatzes in der Ortslage Gielow beantragt. Die sich hieraus ergebenden Änderungen wurden im Jahr 2021 nunmehr mit eingeplant. Die Mittel des Jahres 2020 (Ein- und Auszahlungen) werden auf das Jahr 2021 übertragen.

Eine Förderung der Maßnahme „Öffnung Schmelzbach“ wurde vom Fördermittelgeber in der vorgelegten Form negativ beschieden. Die restlichen Planungsleistungen sind im Jahr 2021 noch zu zahlen und werden im Nachtrag weiterhin berücksichtigt. Die Baukosten entfallen entsprechend.

Die Kompensationszahlungen für den Wegfall der Ausbaubeiträge wurden mit der Nachtragsplanung an die tatsächlichen Verhältnisse angepasst und nunmehr dem Produkt 5.4.1.00 (Gemeindestraßen) zugeordnet.

Für die Jahre 2023 und 2024 werden die Mittel der Infrastrukturpauschale entsprechend dem Orientierungsdatenerlass für das Jahr 2021 abgesenkt. Gemäß Erlass reduziert sich die Gesamtmasse von 150 Mio. € auf 100 Mio. €.

4.4. Verpflichtungsermächtigungen

Mit der Doppelhaushaltssatzung 2020/2021 wurden Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 1.116.500 € für die Maßnahme „Radweg Malchin-Gielow-Schwinkendorf“ veranschlagt (Muster 3).

Mit dieser Nachtragsplanung werden keine zusätzlichen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt und die notwendige Verpflichtungsermächtigung gilt weiterhin in unveränderter Höhe fort.

4.5. Verbindlichkeiten

4.5.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

lt. Muster 4 a

4.5.2. Entwicklung der Investitionskredite

| Kreditgeber Verwendung | Bestand 31.12.2020 | Bestand 31.12.2021 | Bestand 31.12.2022 | Bestand 31.12.2023 | Bestand 31.12.2024 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Sparkasse Nbdg.-DM 0,14% Zinsen – fest bis 30.12.2030 | 41.400,00 € | 38.656,52 € | 35.909,20 € | 33.158,04 € | 33.158,04 € |
| Neuaufnahme 2021 i. H. v. 46.000 € | | 44.514,07 € | 41.531,05 € | 38.533,09 € | 35.520,11 € |
| Neuaufnahme 2022 i. H. v. 63.000 € | | | 61.913,64 € | 59.724,58 € | 57.513,55 € |
| Neuaufnahme 2023 i. H. v. 435.300 € | | | | 429.469,22 € | 417.719,94 € |
| Neuaufnahme 2024 i. H. v. 127.900 € | | | | | 126.337,55 € |
| Gesamt | 41.400,00 € | 83.170,59 € | 139.353,89 € | 560.884,93 € | 667.494,16 € |

Bezogen auf die Einwohnerzahl von 1.070 Einwohnern ergibt sich eine Pro-Kopf-Verschuldung von 77,73 € zum Ende des Jahres 2021.

Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes ergibt sich eine Pro-Kopf-Verschuldung unter der Annahme einer gleichbleibenden Einwohnerzahl von 623,83 €.

4.5.3. Entwicklung des Kassenkredites

Leider ist die derzeitige Förderpraxis des Landes so ausgerichtet, dass die Auszahlung von Zuwendungen erst auf Grundlage bereits bezahlter Rechnungen erfolgt. Dementsprechend kann es im Laufe des Jahres zur höheren Inanspruchnahme von Kassenkrediten kommen. Durch eine möglichst zeitnahe Abforderung von Fördermitteln für Investitionen sollen längere Liquiditätsengpässe vermieden werden, können aber auf Grund der gestiegenen Anforderungen an die Mittelabrufe nicht ausgeschlossen werden.

Die Einreichung von durch die Gemeinde bezahlten Rechnungen reicht seit langem nicht mehr aus, um entsprechende Zuwendungen zu erhalten. Nunmehr ist es immer erforderlich mit der ersten Mittelabforderung eine vollständige Vergabedokumentation vorzulegen. Dann erfolgt eine umfassende Prüfung durch den Fördermittelgeber, welche zwischenzeitlich ca. 3 Monate in Anspruch nehmen kann, bis die Auszahlung gemäß Mittelabforderung erfolgt.

Aus diesem Grund wurden für das Jahr 2021 die Investitionszuwendungen des Landes und Landkreises mit in die Höhe des Kassenkredites einbezogen.

Im Haushaltsjahr 2021 wurde mit der Doppelhaushaltssatzung 2020/2021 der Höchstbetrag des Kassenkredites auf 1.513.900 EUR festgesetzt und durch die Finanzaufsicht in der Höhe des genehmigungsfreien Rahmens von 135.360 EUR genehmigt.

Mit der Nachtragsatzung ergibt sich nunmehr folgende Berechnung:

| | |
|---|--------------------|
| - Kassenbestand zum 31.12.2019 | + 256.985 € |
| - Veränderung der Forderungen u. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten – Plan 2020 | - 48.000 € |
| - Veränderung der Forderungen u. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten – Nachtragsplan 2021 | - 108.700 € |
| Zwischensumme | + 100.285 € |
| - Saldo übertragene Investitionsermächtigungen | + 53.770 € |
| - Kreditermächtigung aus 2020 | + 46.000 € |
| - Saldo übertragene Auszahlungsermächtigungen lfd. Bereich (vorläufig) | - 103.325 € |
| - Vorfinanzierung Investitionszuwendungen | - 631.000 € |
| = Gesamt | - 534.270 € |

Mit der Nachtragshaushaltssatzung werden somit als Höchstbetrag der Kassenkredite 534.270 € festgesetzt. Dieser Betrag liegt über zehn Prozent der im Finanzhaushalt veranschlagten laufenden Einzahlungen und ist somit genehmigungspflichtig.

5. Beurteilung und Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Der Ergebnishaushalt ist im Finanzplanungszeitraum unter der Berücksichtigung von Vorträgen ausgeglichen. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraum liegt der positive Vortrag mit dieser Nachtragsplanung bei 237,71 €.

Der Finanzhaushalt weist im Finanzplanungszeitraum mit dieser Nachtragsplanung jährliche Überschüsse und Defizite auf. Unter der Berücksichtigung von Vorträgen aus Vorjahren beläuft sich der Saldo der Ein- und Auszahlungen zum Ende des Finanzplanungszeitraums auf -18.755,41 €.

Insofern ist die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde Gielow eingeschränkt.

Die Eigenkapitalausstattung wird sich mit der vorliegenden Nachtragsplanung im Finanzplanungszeitraum unwesentlich verändern. Ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in der Bilanz wird im Finanzplanungszeitraum nicht erwartet.

6. Angaben zum Haushaltssicherungskonzept

Gemäß § 17a GemHVO-Doppik sind Gemeinden verpflichtet bei eingeschränkter, gefährdeter oder weggefallener dauernder Leistungsfähigkeit in Abhängigkeit vom Ausmaß und den Ursachen der bestehenden Haushaltsprobleme unverzüglich alle notwendigen Maßnahmen zu ergreifen, die zur Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit erforderlich sind.

Weiterhin heißt es: „Es sind:

1. die Notwendigkeit und der Umfang der Aufwendungen und Auszahlungen im pflichtigen Aufgabenbereich,
2. die Angemessenheit von Aufwendungen und Auszahlungen im freiwilligen Aufgabenbereich sowie
3. die Möglichkeiten zur Erhöhung der Erträge und Einzahlungen zu prüfen.“

Die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes wäre ausschließlich aufgrund des zum Ende des Finanzplanungszeitraumes entstehenden negativen Ergebnisses in Höhe von -18.755,41 € notwendig.

Mit Jahresrechnung zum 31.12.2019 konnte für den Finanzhaushalt ein Überschuss in Höhe von 48.344,59 € dargestellt werden. Für das Jahr 2020 wurde mit einem Unterjährigen Fehlbetrag in Höhe von 32.800 € geplant, so dass sich der Überschuss auf 15.544,59 € reduziert.

Mit der vorläufigen Jahresrechnung des Jahres 2020 ergibt sich abweichend vom geplanten Ergebnis in Höhe von -32.800 € ein Ergebnis in Höhe von 91.363,64 €. Unter der Einbeziehung der übertragenen ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungsermächtigungen (-103.325,00 €) ergibt sich rechnerisch ein unterjähriges Ergebnis in Höhe von -11.961,36 €. Daraus ergibt sich eine Verbesserung gegenüber dem Planergebnis in Höhe von 20.838,64 €.

Mit der sich aus der Jahresrechnung ergebenden Verbesserung in Höhe von 20.838,64 € würde der zum Ende des Finanzplanungszeitraumes entstehende negative Vortrag in Höhe von 18.755,41 € ausgeglichen werden können. Damit ist auch der Finanzhaushalt ausgeglichen und die Gemeinde Gielow hat kein Haushaltssicherungskonzept zu erlassen.

Sollte sich bei der Erstellung der Jahresrechnung für das Jahr 2020 herausstellen, dass das vorläufige Ergebnis nicht erzielt wird, ist ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen.

Vor dem Hintergrund des knappen Ausgleiches des Ergebnis- und Finanzhaushaltes sind die Maßgaben des § 17a GemHVO-Doppik weiterhin Handlungsmaxime bei der Haushaltsdurchführung und Planung.

Investitionsprogramm für den Zeitraum 2020 - 2024**Gemeinde Gielow**

| Produkt | Sachkonto | Maßnahmebeschreibung | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---------------|----------------------------|---|------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------------|
| 1.1.1.00/0202 | 785710 | Anschaffung I-Pads Auszahlung für BGA über 410 € | 1.100 | | | | | |
| 1.1.4.01/0001 | 681420 785200 | Neubau Feuerwehr/Gemeindebauhof Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Auszahlung bebaute Grundstücke | | | 10.000 | 100.000 | 1.200.000 1.500.000 | 1.125.000 1.500.000 |
| 1.1.4.02/0100 | 685100 685200 | Liegenschaften Einzahlung unbeb. Grundstücke Einzahlung beb. Grundstücke | | 7.200 5.000 | 2.000 0 | 0 30.000 | 0 0 | 0 155.000 |
| 1.1.4.02/0200 | 688310 785100 785200 | Einzahlung aus Vorräten (Umlaufvermögen) Auszahlung unbeb. Grundstücke Auszahlung bebaute Grundstücke | | 29.700 5.000 | 165.500 5.000 | 220.700 5.000 | 0 5.000 | 0 0 |
| 1.1.4.03/0202 | 785710 | Gemeindebauhof Auszahlungen für BGA über 410 €; | | 4.000 | 2.000 | 0 | 3.000 | 0 |
| 1.1.4.03/0999 | 785720 | Auszahlungen für BGA unter 410 € | | | 100 | | | |
| 1.1.4.03/0202 | 785600 | Auszahlungen für Fahrzeuge | 6.000 | 46.000 | | | | |
| | | | | (Ersatzfahrzeug 40 T€ + Mähdeck 6 T€) | | | | |
| 1.2.6.05/0202 | 681420 681430 685610 | Freiwillige Feuerwehr Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Einzahlungen aus Investitionszuwendungen LK Einzahlungen aus der Veräußerung bewegl. Sachen | 216.700 | | 3.700 | | | |
| | 785710 785600 | Auszahlungen für BGA über 410 €; Auszahlungen für Fahrzeuge; HLF 20 | 1.000 333.300 | 13.000 | 6.300 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 1.2.6.05/0999 | 785720 | Auszahlungen für BGA unter 410 € | | | | | | |

| Produkt | Sachkonto | Maßnahmebeschreibung | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---------------|----------------------------|---|-------|--------|---|-----------------------------------|--------------------|--------|
| 2.1.1.01/0202 | 681420 785710 785720 | Grundschule Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Auszahlungen für BGA über 410 € Auszahlungen für BGA unter 410 € | 2.000 | 6.300 | (mobile Endgeräte für Lehrkräfte und Digitalpakt) 3.800 9.500 500 | 68.000 69.000 | 1.000 | 1.000 |
| | | | | | (Garderoben im Flur, Möbel im Schulleiterzimmer, Stühle Lehrerzimmer; Möbel Erweiterung Essenraum) | | | |
| 2.1.1.01/0003 | 681420 785200 | Erweiterung und Sanierung Hort Gielow Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Auszahlung bebaute Grundstücke | | | 19.500 23.000 | 405.900 540.000 | | |
| 4.2.4.00/0002 | 681420 785300 | Sanierung Turnhalle / Heizhaus Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Auszahlungen für Infrastrukturvermögen | | | | 50.000 | 379.500 456.100 | |
| 4.2.4.00/0003 | 681420 785300 | Sanierung/Neubau Sportlerheim Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Auszahlungen für Infrastrukturvermögen | | 30.000 | 50.000 | 247.500 250.000 | 187.500 250.000 | |
| 4.2.4.00/0004 | 681420 785710 | Sportgeräte Sportlerheim Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Auszahlungen für BGA über 410 € | | | | | 39.600 55.000 | |
| 5.4.1.00/0008 | 681420 681420 785300 | Hainholzstraße Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Auszahlungen für Infrastrukturvermögen | | 57.700 | 62.000 | 1.436.600 287.300 1.795.800 | | |
| 5.4.1.00/0009 | 682590 | Dorfstraße Christinenhof Einzahlungen aus Beiträgen | | | | | | 40.000 |

| Produkt | Sachkonto | Maßnahmebeschreibung | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---------------|----------------------------|--|---------------------------|--------|-----------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| 5.4.1.00/0010 | 681420 785300 | Gielower Mühle u. Grundstückszufahrt Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Auszahlungen für Infrastrukturvermögen | 152.300 152.000 | | | | | |
| 5.4.1.00/0012 | 681420 785300 | Zuwegung Schule / Pfarrhaus Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Auszahlungen für Infrastrukturvermögen | | | | | 30.000 | 178.200 207.600 |
| 5.4.1.00/0013 | 681420 682590 785300 | Ausbau Gehwege Kreisstraße Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Einzahlungen aus Beiträgen Auszahlungen für Infrastrukturvermögen | | | | | 20.000 | |
| 5.4.1.00/0014 | 681420 785300 | 2. Weg nach Liepen Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Auszahlungen für Infrastrukturvermögen | | 35.000 | 100.000 228.900 | 137.400 | | |
| 5.4.1.00/0015 | 681420 785300 | Verlängerung Straße der Einheit Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Auszahlungen für Infrastrukturvermögen | | | | 60.000 | 315.000 360.000 | |
| 5.4.1.00/0016 | 681420 785300 | Ländl. Weg L202 Peenhäuser Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Auszahlungen für Infrastrukturvermögen | | | | 74.500 | 663.100 662.400 | |
| 5.4.1.00/0017 | 681420 681430 785300 | Radweg Malchin - Gielow - Schwinkendorf Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Gemein Auszahlungen für Infrastrukturvermögen | 72.900 2.600 81.000 | 1.200 | 503.400 3.300 559.400 | 1.004.800 50.700 1.116.500 | | |

| Produkt | Sachkonto | Maßnahmebeschreibung | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|-----------|---|------------------|--------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 5.5.1.00/0202 | 681420 | öffentliches Grün Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land | | 7.200 | 600 | | | |
| | 785710 | Auszahlungen für BGA über 410 € (Zaun Festwiese/Spielplatz) | | 7.500 | 2.200 | | | |
| | 785710 | Auszahlungen für BGA über 410 € (Spielgeräte Badestelle Liepen) | | 9.800 | | | | |
| 5.5.2.00/0001 | 681420 | Öffnung Schmelzbach Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land | | | | | | |
| | 785300 | Auszahlungen für Infrastrukturvermögen | 34.300 | | 18.200 | | | |
| 5.7.3.00/0202 | 681420 | Bürgerhaus Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Land | Tische u. Stühle | | | | | |
| | 785710 | Auszahlungen für BGA über 410 € | 6.000 | | | | | |
| 5.4.1.00/0101 | 682420 | Kompensationszahlung Ausbaubeiträge | | 29.300 | 30.800 | 30.800 | 30.800 | 30.800 |
| 6.1.1.00/0101 | 681429 | Infrastrukturpauschale | 17.700 | 79.100 | 79.100 | 79.100 | 52.700 | 52.700 |
| Produkt | Sachkonto | Maßnahmebeschreibung | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| Gesamteinzahlungen | | | 472.200 | 157.500 | 933.200 | 3.998.800 | 2.888.200 | 1.581.700 |
| Gesamtauszahlungen | | | 621.700 | 218.700 | 977.100 | 4.061.800 | 3.323.500 | 1.709.600 |
| Differenz | | | -149.500 | -61.200 | -43.900 | -63.000 | -435.300 | -127.900 |
| Vorläufiges Ergebnis | | | | -304.084,69 | | | | |
| Ermächtigungen aus Vorjahren | | | | | 53.769,81 | | | |
| Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Inv.-tätigkeit zum 31.12. des HH-Vorj. | | | | 206.863,94 | -55.820,75 | 49,06 | 49,06 | 49,06 |
| Kreditaufnahmen für Investitionen | | | | 41.400 | 46.000,00 | 63.000 | 435.300 | 127.900 |
| Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Inv.-tätigkeit zum 31.12. des HH-Jahres | | | 206.863,94 | -55.820,75 | 49,06 | 49,06 | 49,06 | 49,06 |

Kreditermächtigung aus dem Jahr 2020 für Böschungsmäher und Transporter Gemeindebauhof

**Ergebnishaushalt
Muster 6**

und

**Finanzhaushalt
Muster 7**

| Kontenschema Matrix 1. Nachtrag | | | | | | | | | |
|---|--|----------------|------------------|--|--|---------------------------------|--|---------------------------------|--|
| Ergebnishaushalt | bisheriger | beschlossene | Zwischensumme | Ansatz des | Ansatz des | Plandaten 1. | Plandaten 1. | Plandaten 2. | Plandaten 2. |
| | Ansatz HHJinkl. beschl. Nachträge EUR | ÜPl/API EUR | EUR | Haushaltsjahres Neuer Ansatz EUR | Haushaltsjahres Veränd. ggü. bish. HHAnsatz EUR | FolgejahrNeuer Ansatz EUR | FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz EUR | FolgejahrNeuer Ansatz EUR | FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 + Steuern und ähnliche Abgaben | 528.000 | 0 | 528.000 | 490.000 | -38.000 | 510.800 | -18.100 | 527.400 | -2.000 |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 718.500 | 0 | 718.500 | 714.000 | -4.500 | 691.800 | 0 | 691.800 | 0 |
| 3 + Erträge der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 58.100 | 0 | 58.100 | 57.400 | -700 | 66.800 | 8.700 | 66.800 | 8.700 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 70.600 | 0 | 70.600 | 71.800 | 1.200 | 69.500 | 0 | 78.700 | 9.200 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 48.300 | 0 | 48.300 | 48.300 | 0 | 48.300 | 0 | 48.300 | 0 |
| 7 + Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 10.800 | 0 | 10.800 | 10.800 | 0 | 10.800 | 0 | 10.800 | 0 |
| 9 + Sonstige Erträge | 178.000 | 0 | 178.000 | 158.100 | -19.900 | 201.000 | 0 | 26.000 | 0 |
| 10 Summe Erträge (Summe Nr. 1 bis 9) | 1.612.300 | 0 | 1.612.300 | 1.550.400 | -61.900 | 1.599.000 | -9.400 | 1.449.800 | 15.900 |
| 11 - Personalaufwendungen | 123.400 | -600 | 122.800 | 122.200 | -1.200 | 123.400 | 0 | 123.400 | 0 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 309.100 | 0 | 309.100 | 313.900 | 4.800 | 281.900 | 3.300 | 282.500 | 3.300 |
| 14 - Abschreibungen | 210.500 | 0 | 210.500 | 210.500 | 0 | 210.500 | 0 | 210.500 | 0 |
| 15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 807.000 | 0 | 807.000 | 822.700 | 15.700 | 807.600 | 200 | 808.700 | 200 |
| 16 - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.400 | 0 | 1.400 | 700 | -700 | 1.100 | -200 | 3.600 | 2.200 |
| 18 - Sonstige laufende Aufwendungen | 107.000 | 600 | 107.600 | 114.300 | 7.300 | 91.800 | 6.800 | 91.900 | 6.800 |
| 19 Summe der Aufwendungen (Summe Nr. 11 bis 18) | 1.558.400 | 0 | 1.558.400 | 1.584.300 | 25.900 | 1.516.300 | 10.100 | 1.520.600 | 12.500 |
| 20 Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen(Saldo der Nummern 10 und 19) | 53.900 | 0 | 53.900 | -33.900 | -87.800 | 82.700 | -19.500 | -70.800 | 3.400 |
| 21 - Einstellung in die Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 + Entnahme aus der Kapitalrücklage | 79.100 | 0 | 79.100 | 79.100 | 0 | 0 | -79.100 | 70.800 | -8.300 |
| 23 - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Kontenschema Matrix 1. Nachtrag | | | | | | | | | |
|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------------------------|--|---------------------------------|--|
| Ergebnishaushalt | bisheriger | beschlossene | Zwischensumme | Ansatz des | Ansatz des | Plandaten 1. | Plandaten 1. | Plandaten 2. | Plandaten 2. |
| | Ansatz HHJinkl. beschl. Nachträge EUR | ÜPI/API EUR | EUR | Haushaltsjahres Neuer Ansatz EUR | Haushaltsjahres Veränd. ggü. bish. HHAnsatz EUR | FolgejahrNeuer Ansatz EUR | FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz EUR | FolgejahrNeuer Ansatz EUR | FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 25 Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag, Nummer 29 zzgl. Nummern 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23) | 133.000 | 0 | 133.000 | 45.200 | -87.800 | 82.700 | -98.600 | 0 | -4.900 |
| nachrichtlich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Ergebnisvortrag (§ 47 Abs.5 Nr.1.3 GemHVODoppik) a.d.Haushaltsvorjahr | 0 | 0 | 0 | 177.700 | 177.700 | 45.200 | -45.200 | 82.700 | -82.700 |
| 27 Ergebnisvortrag (§ 47 Abs.5 Nr.1.3 GemHVODoppik) i.d.Haushaltsfolgejahr(Summe der Nummern 25 und 26) | 133.000 | 0 | 133.000 | 45.200 | -87.800 | 82.700 | -98.600 | 0 | -4.900 |

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag

| Finanzhaushalt | bisheriger | beschlossene | Zwischensumme | Ansatz des | Ansatz des | Plandaten 1. | Plandaten 1. | Plandaten 2. | Plandaten 2. |
|--|-----------------------------|--------------|------------------|---------------------|---------------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|---------------------------------|
| | Ansatz HHJinkl. | ÜPI/API | | Haushaltsjahres | Haushaltsjahres | FolgejahrNeuer | FolgejahrVeränd | FolgejahrNeuer | FolgejahrVeränd |
| | beschl. Nachträge EUR | EUR | EUR | Neuer Ansatz EUR | Veränd. ggü. bish. HHAnsatz EUR | Ansatz EUR | . ggü. bish. HHAnsatz EUR | Ansatz EUR | . ggü. bish. HHAnsatz EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 + Steuern und ähnliche Abgaben | 531.100 | 0 | 531.100 | 493.100 | -38.000 | 513.900 | -18.100 | 530.500 | -2.000 |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 621.300 | 0 | 621.300 | 616.800 | -4.500 | 594.600 | 0 | 594.600 | 0 |
| 3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 45.500 | 0 | 45.500 | 44.800 | -700 | 54.200 | 8.700 | 54.200 | 8.700 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 70.600 | 0 | 70.600 | 71.800 | 1.200 | 69.500 | 0 | 78.700 | 9.200 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 48.300 | 0 | 48.300 | 48.300 | 0 | 48.300 | 0 | 48.300 | 0 |
| 7 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 10.800 | 0 | 10.800 | 10.800 | 0 | 10.800 | 0 | 10.800 | 0 |
| 8 + Sonstige laufende Einzahlungen | 26.000 | 0 | 26.000 | 26.000 | 0 | 26.000 | 0 | 26.000 | 0 |
| 9 Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8) | 1.353.600 | 0 | 1.353.600 | 1.311.600 | -42.000 | 1.317.300 | -9.400 | 1.343.100 | 15.900 |
| 10 - Personalauszahlungen | 123.400 | -600 | 122.800 | 122.200 | -1.200 | 123.400 | 0 | 123.400 | 0 |
| 11 - Versorgungsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 309.100 | 0 | 309.100 | 313.900 | 4.800 | 281.900 | 3.300 | 282.500 | 3.300 |
| 13 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 807.000 | 0 | 807.000 | 822.700 | 15.700 | 807.600 | 200 | 808.700 | 200 |
| 14 - Auszahlungen der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.400 | 0 | 1.400 | 700 | -700 | 1.100 | -200 | 3.600 | 2.200 |
| 16 - Sonstige laufende Auszahlungen | 107.000 | 600 | 107.600 | 114.300 | 7.300 | 91.800 | 6.800 | 91.900 | 6.800 |
| 17 Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16) | 1.347.900 | 0 | 1.347.900 | 1.373.800 | 25.900 | 1.305.800 | 10.100 | 1.310.100 | 12.500 |
| 18 Jahresbez. Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen vor plan. Tilg. (Saldo der Nummern 9 und 17) | 5.700 | 0 | 5.700 | -62.200 | -67.900 | 11.500 | -19.500 | 33.000 | 3.400 |
| 19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 1.579.400 | 0 | 1.579.400 | 713.400 | -866.000 | 3.717.300 | 826.300 | 2.837.400 | 1.368.700 |
| 20 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0 | 0 | 0 | 30.800 | 30.800 | 30.800 | 30.800 | 50.800 | 30.800 |
| 21 + Einzahlungen aus Anlagevermögen | 2.000 | 0 | 2.000 | 23.500 | 21.500 | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 |
| 22 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 + Sonstige Investitionseinzahlungen | 190.400 | 0 | 190.400 | 165.500 | -24.900 | 220.700 | 0 | 0 | 0 |

| Kontenschema Matrix 1. Nachtrag | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---|--|--------------------------------|----------------------|--|--|---|--|---|--|
| Finanzhaushalt | | bisheriger Ansatz HHJinkl. beschl. Nachträge EUR | beschlossene ÜPl/API EUR | Zwischensumme EUR | Ansatz des Haushaltsjahres Neuer Ansatz EUR | Ansatz des Haushaltsjahres Veränd. ggü. bish. HHAnsatz EUR | Plandaten 1. FolgejahrNeuer Ansatz EUR | Plandaten 1. FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz EUR | Plandaten 2. FolgejahrNeuer Ansatz EUR | Plandaten 2. FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | 1.771.800 | 0 | 1.771.800 | 933.200 | -838.600 | 3.998.800 | 887.100 | 2.888.200 | 1.399.500 |
| 25 | - Auszahlungen für Anlagevermögen | 1.771.800 | 0 | 1.771.800 | 977.100 | -794.700 | 4.061.800 | 950.100 | 3.323.500 | 1.801.900 |
| 26 | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | 1.771.800 | 0 | 1.771.800 | 977.100 | -794.700 | 4.061.800 | 950.100 | 3.323.500 | 1.801.900 |
| 29 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28) | 0 | 0 | 0 | -43.900 | -43.900 | -63.000 | -63.000 | -435.300 | -402.400 |
| 30 | Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbet rag (Summe der Nummern 18 und 29) | 5.700 | 0 | 5.700 | -106.100 | -111.800 | -51.500 | -82.500 | -402.300 | -399.000 |
| 31 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 63.000 | 63.000 | 435.300 | 402.400 |
| 32 | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 7.400 | 0 | 7.400 | 4.300 | -3.100 | 6.900 | -500 | 13.800 | 6.000 |
| 33 | - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33) | -7.400 | 0 | -7.400 | -4.300 | 3.100 | 56.100 | 63.500 | 421.500 | 396.400 |
| 35 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Veränderung der liquiden Mittel u.der Kredite zur Sicherung d.Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35) | -1.700 | 0 | -1.700 | -110.400 | -108.700 | 4.600 | -19.000 | 19.200 | -2.600 |

| Kontenschema Matrix 1. Nachtrag | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--|-------------------------|---------------|---|---|--|---|--|---|---------------|
| Finanzhaushalt | bisheriger Ansatz HHJinkl. beschl. Nachträge | beschlossene ÜPl/API | Zwischensumme | Ansatz des Haushaltsjahres Neuer Ansatz | Ansatz des Haushaltsjahres Veränd. ggü. bish. HHAnsatz | Plandaten 1. FolgejahrNeuer Ansatz | Plandaten 1. FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz | Plandaten 2. FolgejahrNeuer Ansatz | Plandaten 2. FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 37 | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32) | -1.700 | 0 | -1.700 | -66.500 | -64.800 | 4.600 | -19.000 | 19.200 | -2.600 |
| | nachrichtlich: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | 0 | 0 | 0 | -1.700 | -1.700 | -66.500 | 64.800 | -61.900 | -85.500 |
| 39 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48) | -1.700 | 0 | -1.700 | -66.500 | -64.800 | -61.900 | -85.500 | -42.700 | -64.500 |
| | darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahl. zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Stellenplan

1. Nachtragsstellenplan der Gemeinde Gielow für das Haushaltsjahr 2021

| lfd. Nr. | Bezeichnung d. Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung | Produkt | Anzahl und Bewertung im Vorjahr | tatsächliche Be- setzung am 30.06. d. Vj. | Anzahl und Bewertung im lfd. HH-Jahr | Stellenvermerke Bemerkungen |
|----------|---|----------|---------------------------------------|---|--|--|
| 1 | Gemeindearbeiter | 1.1.4.03 | 1 / 12,00 €/h | 1 / 12,00 €/h | 1 / 12,00 €/h | außertariflich |
| 3 | Schulsekretärin | 2.1.1.01 | 0,325/519,52 € | 0,325 /519,52 € | 0,325 /528,50 € | 13 h/Woche geringfügig, außertarifl. |
| 4 | Reinigungskraft | 2.1.1.01 | 0,125 / 199,80€ | 0,125 / 199,80 € | 0,125/203,27 € | 5 h /Woche geringfügig, außertarifl. |
| 5 | Gemeindearbeiter | 1.1.4.03 | 1/11,50 €/h | 1/11,50 €/h | 1/11,50 €/h | außertariflich |

Anlagen / Muster

Übersicht Verpflichtungsermächtigungen (Muster 3)

Übersicht Verbindlichkeiten (Muster 4 a)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen (Muster 4 b)

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum (Muster 5b)

Übersicht über die Erträge und Aufwendungen (Muster 6 a)

Investitionsprogramm (Muster 10a)

Investitionsübersicht (Muster 10b)

Rubikon – Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

| Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Absatz 2 Nummer 4 GemHVO-Doppik) | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres | | Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre | |
|---|---|--|---|--|---|--|---|--|
| | Neuer Haushalts- ansatz | Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz | Neuer Haushalts- ansatz | Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz | Neuer Haushalts- ansatz | Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz | Neuer Haushalts- ansatz | Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz |
| | in EUR | | | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2021 | 1.116.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

1. Nachtragshaushalt der Gemeinde Gielow

| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten | | | | | | | | |
|--|---|--|--------------------------------|---|-------------------------------|---|-------------------------|--|
| Nr. | Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik) | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Tilgung | | Kreditaufnahmen | | Voraussichtlicher Stand | |
| | | | Neuer Haushalts- ansatz' | Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz | Neuer Haushalts- ansatz | Veränderung gegenüber bisherigem Haushaltsansatz | Neuer Stand | Veränderung gegenüber bisherigem Stand |
| | | | in | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1,1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen | 41.400,00 | 4.300,00 | - 3.100,00 | - | - | 83.170,59 | 3.170,59 |
| 1,2 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen | - | - | - | - | - | - | - |
| 2,1 | Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen | - | - | - | - | - | - | - |
| 2,2 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen | - | - | - | - | - | - | - |
| | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2) | 41.400,00 | 4.300,00 | - 3.100,00 | - | - | 83.170,59 | 3.170,59 |
| 2 | | | | | | | | |

¹ Die bereits beschlossenen über-/außerplanmäßigen Auszahlungen sind mit einzubeziehen.

² Die weitere Untergliederung in den Zeilen ist gemäß Teil A vorzunehmen.

1. Nachtragshaushalt der Gemeinde Gielow

| Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen | | | | | | | | |
|---|--|--|-------------------------------|--|--------------------------------|--|--|---|
| Nr. | Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO- Doppik) | Stand zu Beginn des Haushalts- jahres | Inanspruchnahme/ Auflösung | | Zuführung | | Stand zum Ende des Haushaltsjahres | |
| | | | Neuer Haushalts- ansatz | Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz | Neuer Haushalts- ansatz' | Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz | Neuer Stand | Veränderung gegenüber bisherigem Stand |
| in € | | | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Rückstellungen für Pensionen und | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Steuerrückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Sonstige Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Summe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | | | | | | | | |

¹ Die bereits beschlossenen über-/außerplanmäßigen Aufwendungen sind mit einzubeziehen.

² Die weitere Untergliederung in den Zeilen ist gemäß Teil A vorzunehmen.

| Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum 1. Nachtrag Gemeinde Gielow 2021 | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|----------------------------------|--|---|--|---|--|---|--|---|---|---|---|---|---|
| lfd. Nr. | | Ansätze des Haushalts- jahres | | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres | | | | | | | |
| | | Neuer Haus- haltsansatz | Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz | Neuer Haus- haltsansatz | Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz | Neuer Haus- haltsansatz | Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz | Neuer Haus- haltsansatz | Veränderung gegenüber bisherigem Haushalts- ansatz | | | | | | |
| | | in € | | | | | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 ¹ | Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO- Doppik) | 208.985 | 0 | 98.297 | | 102.897 | | 122.097 | | | | | | | |
| 2 ² | - Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres | 208.985 | 0 | 98.297 | | 102.897 | | 122.097 | | | | | | | |
| 4 | Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres | 15.545 | 0 | -50.955 | -64.800 | -46.355 | -83.800 | -27.155 | -86.400 | | | | | | |
| 5 | + Korrektur des Vortrages | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| 6 | + jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik) | -66.500 | -64.800 | 4.600 | -19.000 | 19.200 | -2.600 | 8.400 | -10.300 | | | | | | |
| 7 | * Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres | -50.955 | -64.800 | -46.355 | -83.800 | -27.155 | -86.400 | -18.755 | -96.700 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|---|--|---------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|----------|
| 8 | | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres | 191.664 | 0 | 147.764 | -43.900 | 147.764 | -43.900 | 147.764 | -43.900 |
| 9 | + | Korrektur des Vortrages | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik) | -43.900 | -43.900 | -63.000 | -63.000 | -435.300 | -402.400 | -127.900 | -206.900 |
| 11 | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung) | 0 | 0 | 63.000 | 63.000 | 435.300 | 402.400 | 127.900 | 127.900 |
| 12 | ± | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres | 147.764 | -43.900 | 147.764 | -43.900 | 147.764 | -43.900 | 147.764 | -122.900 |
| 13 | | Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres | 1.489 | 0 | 1.489 | 0 | 1.489 | 0 | 1.489 | 0 |
| 14 | + | Korrektur des Vortrages | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | + | Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | ± | Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsjahres | 1.489 | 0 | 1.489 | 0 | 1.489 | 0 | 1.489 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---|---|--------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|
| 17 | = | Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres | 98.297 | -108.700 | 102.897 | -127.700 | 122.097 | -130.300 | 130.497 | -219.600 |
|----|---|---|--------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|

- 1 Ämter und geschäftsführende Gemeinden sowie amtsfreie Gemeinden, die Verwaltungsbehörde einer Verwaltungsgemeinschaft sind, weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.
Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.
- 2 Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Nummer 3 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 2.2

In dieses Muster sind die Ergebnisse der Jahresrechnung des Jahres 2019 mit eingeflossen. Für das Jahr 2020 wurden die Planzahlen in Ansatz gebracht, da die Jahresrechnung des Jahres 2020 zum Zeitpunkt der Nachtragsplanung noch nicht aufgestellt worden ist. Weiterhin unbeachtet wurden übertragen Auszahlungsermächtigungen in den drei Zahlungsstörmen.

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag

| Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt | | bisheriger Ansatz HHJinkl. beschl. Nachträge EUR | beschlossene ÜPI/API EUR | Zwischensumme EUR | Ansatz des Haushaltsjahres Neuer Ansatz EUR | Ansatz des Haushaltsjahres Veränd. ggü. bish. HHAnsatz EUR | Plandaten 1. FolgejahrNeuer Ansatz EUR | Plandaten 1. FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz EUR | Plandaten 2. FolgejahrNeuer Ansatz EUR | Plandaten 2. FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz EUR |
|--|---|--|--------------------------------|----------------------|--|--|---|--|---|--|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 528.000 | 0 | 528.000 | 490.000 | -38.000 | 510.800 | -18.100 | 527.400 | -2.000 |
| | darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 | Grundsteuer A | 27.400 | 0 | 27.400 | 26.700 | -700 | 26.700 | -700 | 26.700 | -700 |
| 1.2 | Grundsteuer B | 85.200 | 0 | 85.200 | 87.800 | 2.600 | 87.800 | 2.600 | 87.800 | 2.600 |
| 1.3 | Gewerbesteuer | 87.000 | 0 | 87.000 | 80.000 | -7.000 | 85.000 | -2.000 | 85.000 | -2.000 |
| 1.4 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 300.200 | 0 | 300.200 | 268.100 | -32.100 | 283.900 | -17.200 | 300.300 | -1.300 |
| 1.5 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 25.100 | 0 | 25.100 | 23.800 | -1.300 | 23.800 | -1.300 | 24.000 | -1.100 |
| 1.6 | Sonstige Gemeindesteuern | 3.100 | 0 | 3.100 | 3.600 | 500 | 3.600 | 500 | 3.600 | 500 |
| 1.7 | Ausgleichsleistungen vom Land | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.8 | Leist.d.Landes a.d.Umsetz.4. Gesetz f.moderen Dienstleist. a.Arbeitsm. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 718.500 | 0 | 718.500 | 714.000 | -4.500 | 691.800 | 0 | 691.800 | 0 |
| | darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1 | Schlüsselzuweisungen | 592.600 | 0 | 592.600 | 579.300 | -13.300 | 592.600 | 0 | 592.600 | 0 |
| 2.2 | Bedarfszuweisungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3 | Sonstige allgemeine Zuweisungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 28.700 | 0 | 28.700 | 37.500 | 8.800 | 2.000 | 0 | 2.000 | 0 |
| 2.5 | Allgemeine Umlagen vom Land | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.6 | Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.7 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 97.200 | 0 | 97.200 | 97.200 | 0 | 97.200 | 0 | 97.200 | 0 |
| 3 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 | Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2 | Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3 | Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB XII u.and.soz.Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.4 | Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB VIII u.and.Jugendhilfen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 | Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6 | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.7 | Zuweis.u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke im Bereich der sozi. Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 58.100 | 0 | 58.100 | 57.400 | -700 | 66.800 | 8.700 | 66.800 | 8.700 |

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag

| Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt | bisheriger | beschlossene | Zwischensumme | Ansatz des | Ansatz des | Plandaten 1. | Plandaten 1. | Plandaten 2. | Plandaten 2. |
|--|-----------------------------|--------------|------------------|---------------------|---------------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|---------------------------------|
| | Ansatz HHJinkl. | ÜPI/API | | Haushaltsjahres | Haushaltsjahres | FolgejahrNeuer | FolgejahrVeränd | FolgejahrNeuer | FolgejahrVeränd |
| | beschl. Nachträge EUR | EUR | EUR | Neuer Ansatz EUR | Veränd. ggü. bish. HHAnsatz EUR | Ansatz EUR | . ggü. bish. HHAnsatz EUR | Ansatz EUR | . ggü. bish. HHAnsatz EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2 Benutzungsgeb., Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 45.500 | 0 | 45.500 | 44.800 | -700 | 54.200 | 8.700 | 54.200 | 8.700 |
| 4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 12.600 | 0 | 12.600 | 12.600 | 0 | 12.600 | 0 | 12.600 | 0 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 70.600 | 0 | 70.600 | 71.800 | 1.200 | 69.500 | 0 | 78.700 | 9.200 |
| darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 70.600 | 0 | 70.600 | 71.800 | 1.200 | 69.500 | 0 | 78.700 | 9.200 |
| 5.2 Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten f.Baukostenzuschüsse u.ä.hnl.Entgelte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 48.300 | 0 | 48.300 | 48.300 | 0 | 48.300 | 0 | 48.300 | 0 |
| 7 + Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 + Sonstige Erträge | 10.800 | 0 | 10.800 | 10.800 | 0 | 10.800 | 0 | 10.800 | 0 |
| darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8.1 Zinserträge | 200 | 0 | 200 | 200 | 0 | 200 | 0 | 200 | 0 |
| 8.2 Sonstige Finanzerträge | 10.600 | 0 | 10.600 | 10.600 | 0 | 10.600 | 0 | 10.600 | 0 |
| 9 + Sonstige Erträge | 178.000 | 0 | 178.000 | 158.100 | -19.900 | 201.000 | 0 | 26.000 | 0 |
| darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9.1 Erträge aus der Veräußerung v. Vermögensggt. d.Anlage- und Umlaufverm. | 152.000 | 0 | 152.000 | 132.100 | -19.900 | 175.000 | 0 | 0 | 0 |
| 9.2 Erträge aus der Auflösung v.Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 Summe der laufenden Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 1.660.600 | 0 | 1.660.600 | 1.598.700 | -61.900 | 1.647.300 | -9.400 | 1.498.100 | 15.900 |
| 11 - Personalaufwendungen | 123.400 | -600 | 122.800 | 122.200 | -1.200 | 123.400 | 0 | 123.400 | 0 |
| darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 309.100 | 0 | 309.100 | 313.900 | 4.800 | 281.900 | 3.300 | 282.500 | 3.300 |
| darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall | 62.200 | 0 | 62.200 | 62.200 | 0 | 62.200 | -500 | 62.200 | -500 |
| 13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung | 161.900 | 0 | 161.900 | 161.900 | 0 | 129.900 | -1.000 | 130.500 | -1.000 |

Kontenschema Matrix 1. Nachtrag

| Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt | | bisheriger | beschlossene | Zwischensumme | Ansatz des | Ansatz des | Plandaten 1. | Plandaten 1. | Plandaten 2. | Plandaten 2. |
|--|---|-----------------------------------|--------------|------------------|------------------------------|---|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| | | Ansatz HHJinkl. beschl. Nachträge | ÜPI/API | | Haushaltsjahres Neuer Ansatz | Haushaltsjahres Veränd. ggü. bish. HHAnsatz | FolgejahrNeuer Ansatz | FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz | FolgejahrNeuer Ansatz | FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 14 | - Abschreibungen | 210.500 | 0 | 210.500 | 210.500 | 0 | 210.500 | 0 | 210.500 | 0 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 807.000 | 0 | 807.000 | 822.700 | 15.700 | 807.600 | 200 | 808.700 | 200 |
| | darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.1 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 156.200 | 0 | 156.200 | 156.200 | 0 | 158.400 | 0 | 160.400 | 0 |
| 15.2 | Schuldendiensthilfen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.3 | Gewerbesteuerumlage | 8.000 | 0 | 8.000 | 7.700 | -300 | 8.200 | 200 | 8.200 | 200 |
| 15.4 | Allgemeine Umlagen an das Land | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.5 | Allgemeine Umlagen an Landkreise | 431.700 | 0 | 431.700 | 445.300 | 13.600 | 431.700 | 0 | 431.700 | 0 |
| 15.6 | Allgemeine Umlagen an das Amt | 210.800 | 0 | 210.800 | 213.200 | 2.400 | 209.000 | 0 | 208.100 | 0 |
| 15.7 | Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.8 | Allgemeine Umlagen an Sonstige | 300 | 0 | 300 | 300 | 0 | 300 | 0 | 300 | 0 |
| 16 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16.1 | Leistungen nach SGB II | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16.2 | Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16.3 | Leistungen nach SGB XII | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16.4 | Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16.5 | Leistungen nach SGB VIII | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16.6 | Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16.7 | Sonstige soziale Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16.8 | Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16.9 | Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke des Bereichs soziale Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.400 | 0 | 1.400 | 700 | -700 | 1.100 | -200 | 3.600 | 2.200 |
| | darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17.1 | Zinsaufwendungen | 1.400 | 0 | 1.400 | 700 | -700 | 1.100 | -200 | 3.600 | 2.200 |
| 17.2 | Sonstige Finanzaufwendungen | 1.400 | 0 | 1.400 | 700 | -700 | 1.100 | -200 | 3.600 | 2.200 |
| 18 | - Sonstige Aufwendungen | 107.000 | 600 | 107.600 | 114.300 | 7.300 | 91.800 | 6.800 | 91.900 | 6.800 |
| 19 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | 1.558.400 | 0 | 1.558.400 | 1.584.300 | 25.900 | 1.516.300 | 10.100 | 1.520.600 | 12.500 |

| Kontenschema Matrix 1. Nachtrag | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--------------------------------|----------------------|--|--|---|--|---|--|
| Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt | | bisheriger Ansatz HHJinkl. beschl. Nachträge EUR | beschlossene ÜPI/API EUR | Zwischensumme EUR | Ansatz des Haushaltsjahres Neuer Ansatz EUR | Ansatz des Haushaltsjahres Veränd. ggü. bish. HHAnsatz EUR | Plandaten 1. FolgejahrNeuer Ansatz EUR | Plandaten 1. FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz EUR | Plandaten 2. FolgejahrNeuer Ansatz EUR | Plandaten 2. FolgejahrVeränd . ggü. bish. HHAnsatz EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 20 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 18) | 1.553.600 | -600 | 1.553.000 | 1.484.400 | -69.200 | 1.555.500 | -16.200 | 1.406.200 | 9.100 |
| 21 | - Einstellung in die Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Entnahme aus der Kapitalrücklage | 79.100 | 0 | 79.100 | 79.100 | 0 | 0 | -79.100 | 70.800 | -8.300 |
| | darunter: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22.1 | Entnahm.a.d.zwckgeb.Kapitalrücklage aus inv.gebundenen Zuweisungen | 79.100 | 0 | 79.100 | 79.100 | 0 | 0 | -79.100 | 70.800 | -8.300 |
| 23 | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalenFinanzausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23) | 1.632.700 | -600 | 1.632.100 | 1.563.500 | -69.200 | 1.555.500 | -95.300 | 1.477.000 | 800 |
| | nachrichtlich: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | 0 | 0 | 0 | 1.708.700 | 1.708.700 | 1.563.500 | -1.563.500 | 3.119.000 | -3.119.000 |
| 27 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26) | 1.632.700 | -600 | 1.632.100 | 1.563.500 | -69.200 | 3.119.000 | 1.468.200 | 4.596.000 | 3.119.800 |

Erfasste Daten

Gielow (Malchin am Kummerower See)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 1,085

Erhebungsjahr: 2021

| | | |
|--|--|--------------|
| Stammdaten | | |
| Einwohner per 31.12. des Vorjahres | | 1.085 |
| Amtshaushalt | | Nein |
| Teil I - Haushaltsdaten | | |
| Finanzhaushalt/ -rechnung | | |
| a1) Summe der laufenden Einzahlungen | | 1.311.600,00 |
| a2) Summe der laufenden Auszahlungen | | 1.378.100,00 |
| a3) darunter: Zinszahlungen für Investitionskredite | | 200,00 |
| a4) Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung | | -62.200,00 |
| a5) Auszahlungen für planmäßige Tilgung | | 4.300,00 |
| a6) Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | -4.300,00 |
| a7) Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres | | 15.544,59 |
| a8) Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres | | 0,00 |
| a9) Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich | | 0,00 |
| Ergebnishaushalt/ -rechnung | | |
| b1) Summe der Erträge | | 1.550.400,00 |
| b2) Abschreibungen | | 210.500,00 |
| b3) Summe der Aufwendungen | | 1.584.300,00 |
| b4) Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen | | -33.900,00 |
| b5) Jahresergebnis | | 45.200,00 |
| b6) Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | | -127.662,29 |
| Teil II - Angaben zur Bilanz bzw. aus den Anlagen zur Haushaltsplanung | | |
| Vermögen | | |
| c1) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (nominal) | | 208.985,00 |
| c2) darunter: Wertberichtigungen auf Forderungen | | 0,00 |
| c3) Anlagevermögen | | 6.996.441,61 |
| Eigenkapital | | |
| d1) Eigenkapital am Ende des Haushaltsjahres | | 4.458.086,99 |
| d2) darunter: Kapitalrücklage | | 4.540.549,28 |
| d3) darunter: Ergebnismrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | 0,00 |
| Fremdkapital | | |
| d4) Sonderposten zum Anlagevermögen | | 2.709.087,57 |
| d5) Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten | | 83.170,59 |
| d6) Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten | | 0,00 |
| Teil III - Finanzplanungszeitraum | | |
| e1) Ergebnis am Ende des Finanzplanungszeitraums | | 237,71 |
| e2) Saldo aus laufenden Ein- und Auszahlungen zum Ende des | | -18.755,41 |

Finanzplanungszeitraums
e3) Vorrussichtlicher Stand des Eigenkapitals am Ende des Finanzplaungszeitraums 4.583.486,99

Teil IV - Sonstige Angaben

| | |
|--|----------|
| f1) Erforderlichkeit eines Haushaltssicherungskonzepts | Nein |
| f2) Konsolidierungszeitraum | |
| f3) Abbau der bilanziellen Überschuldung im Konsolidierungszeitraum | |
| f4) Wesentliche sonstige finanzielle Risiken | |
| f5) Hebesatz Amts- bzw. Kreisumlage | 19,55 |
| f6) Amtsumlage | |
| f7) Kreisumlage | |
| f8) Freiwillige Leistungen (selbstfinanzierte Eigenanteile Ergebnishaushalt) | 7.900,00 |
| f9) Hebesatz Grundsteuer A | 353 |
| f10) Hebesatz Grundsteuer B | 403 |
| f11) Hebesatz Gewerbesteuer | 365 |

Teil V - Bemerkungen

g1) Bemerkungen der Kommune
g2) Bemerkungen der Rechtsaufsichtsbehörde
g3) Bemerkung des Innenministeriums

Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik Gielow (Malchin am Kummerower See)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 1.070

Erhebungsjahr: 2021

| | Wert | Punkte |
|--|----------------|--------|
| Ergebnishaushalt | | |
| Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | -127.662,29 € | |
| Jahresergebnis | 45.200,00 € | |
| Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres | -82.462,29 € | |
| Ausgleich des Ergebnishaushalts | Nein | -20 |
| Verhältnis der ordentlichen Erträge zu den ordentlichen Aufwendungen | 97,9% | -1 |
| Jahresergebnis ausgeglichen? | Ja | 0 |
| Finanzhaushalt | | |
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres | 15.544,59 € | |
| jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen | -66.500,00 € | -2 |
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres | -50.955,41 € | |
| Ausgleich des Finanzhaushalts | Nein | -20 |
| Verhältnis der ordentlichen Einzahlungen zu den ordentlichen Auszahlungen | 95,2% | -1 |
| Finanzplanungszeitraum | | |
| Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums | 237,71 € | |
| Ergebnis je Einwohner | 0,22 € | 0 |
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums | -18.755,41 € | |
| Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner | -17,53 € | -10 |
| Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V | | |
| Haushaltssicherungskonzept erforderlich? | Nein | 0 |
| Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht? | nicht relevant | 0 |
| Einhaltung des Überschuldungsverbots | | |
| Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres | 4.458.086,99 € | 0 |
| Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums | 4.583.486,99 € | 0 |
| Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut | nicht relevant | 0 |
| Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut | nicht relevant | 0 |
| Sonstige finanzielle Risiken | | |
| Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist | kein | 0 |
| Weitere Kennzahlen | | |
| Investitionskredite je Einwohner | 77,73 € | |
| Zinsquote | 0,2% | |
| Tilgungsquote | 5,2% | |
| fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite | NaN | |

| | | |
|---|---|------------|
| fristenkongruente Finanzierung? | Ja | |
| Förderquote | 38,7% | |
| Liquiditätskredite je Einwohner | 0,00 € | |
| Forderungen je Einwohner | 195,31 € | |
| Werthaltigkeit der Forderungen | 100% | |
| freiwillige Leistungen je Einwohner | 7,38 € | |
| Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen | 0,5% | |
| Bemerkungen der Kommune | k.A. | |
| Bemerkungen der RAB | k.A. | |
| GESAMTPUNKTZAHL: | | -54 |
| LEISTUNGSGRUPPE: | eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit | |