

Beratung und Beschlussfassung zum Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Sülstorf für das Haushaltsjahr 2025

<i>Organisationseinheit:</i> Zentrale Dienste & Finanzen <i>Sachbearbeitung:</i> Romy Gronow	<i>Datum</i> 16.12.2024 <i>Antragsteller:</i>
---	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Sülstorf (Entscheidung)		Ö

Sachverhalt

- siehe Anlage und Ausführungen durch den Bürgermeister, Herrn Peters

Beschlussantrag

1. Beschlussvorschlag:

" Die Gemeindevertretung erlässt die Haushaltssatzung der Gemeinde Sülstorf für das Haushaltsjahr 2025 in der Fassung des vorliegenden Entwurfes (Anlage)."

oder

2. Beschlussvorschlag:

" Die Gemeindevertretung erlässt die Haushaltssatzung der Gemeinde Sülstorf für das Haushaltsjahr 2025 in der Fassung des vorliegenden Entwurfes (Anlage) mit folgenden Änderungen / Ergänzungen:

- a. Ergebnishaushalt
1. Produktsachkonten (PSK) von EUR auf EUR
- b. Finanzhaushalt
1. Produktsachkonten (PSK) von EUR auf EUR."

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

1	13 SÜL Haushaltsplan 2025 zur Beschlussfassung (öffentlich)
---	---

Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
2025

Gemeinde Sülstorf

Inhalt

Seite

Haushaltssatzung	3 - 4
Stellenplan	5 - 8
Übersicht Deckungskreise	9 - 14
Produktübersicht	15
Vorbericht	16 - 45
Ergebnishaushalt	46
Finanzhaushalt	47 - 48
Übersicht über Erträge und Aufwendungen	49 - 50
Übersicht über die Finanzdaten der Teilhaushalte	51 - 52
Teilhaushalte mit der Übersicht über die zugeordneten Produkte und der Darstellung der wesentlichen Produkte	52 - 68
Investitionsprogramm	69 - 72
Investitionsübersicht	73 - 78
Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum	79
Beurteilung und Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit (RUBIKON)	80

Haushaltssatzung der Gemeinde Sülstorf für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 45 i.V. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1. im Ergebnishaushalt auf	
einen Gesamtbetrag der Erträge von	1.930.300 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	2.506.200 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-250.300 EUR
2. im Finanzhaushalt auf	
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	2.207.500 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	2.316.200 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-108.700 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	1.693.400 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	4.778.900 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-3.085.500 EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	3.205.100 EUR.
---	----------------

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf	330 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	380 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	340 v. H.

¹ einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 7,167 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 7 Weitere Vorschriften

1. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden gemäß § 14 (2) GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt, analog gilt dies auch für die hiermit im Zusammenhang stehenden Auszahlungen.
2. Die Aufwendungen für Abschreibungen werden gemäß § 14 (2) GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entsprechend § 14 (3) GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4. Die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilergebnishaushaltes werden gemäß § 14 (1) GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt, soweit nichts Anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt ist. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.
5. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze ordentlicher Auszahlungen zu Gunsten von Auszahlungen für Investitionstätigkeit desselben Haushaltes gemäß § 14 (4) GemHVO-Doppik für einseitig deckungsfähig erklärt.
6. Bei einem ausgeglichenen Haushalt können nicht ausgeschöpfte Ansätze für ordentliche Aufwendungen gem. § 15 (1) GemHVO-Doppik ganz oder teilweise in das Folgejahr übertragen werden. Gleiches gilt für laufende Auszahlungen. Die Übertragungsregelung kann nur in Anspruch genommen werden, wenn im Ergebnis der Haushaltsführung feststeht, dass der Haushaltsausgleich im laufenden Jahr gewährleistet ist und auch im Folgejahr unter Berücksichtigung der Haushaltsplanung für das Folgejahr und der zur Übertragung anstehenden Ansätze der Haushaltsausgleich nicht gefährdet wird. Die erforderlichen Entscheidungen trifft die Kämmerei des Amtes Ludwigslust-Land.

Nachrichtliche Angaben:

- | | | |
|----|---|----------------|
| 1. | Zum Ergebnishaushalt
Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | 64.725 EUR. |
| 2. | Zum Finanzhaushalt
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres
beträgt voraussichtlich | 1.614.930 EUR. |
| 3. | Zum Eigenkapital
Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | 3.556.017 EUR. |

Ludwigslust, den

Ort, Datum

Siegel

Bürgermeister

Stellenplan 2025 der Gemeinde Sülstorf

Lfd.Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30. Juni des Haushaltsvorjahres		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr		Stellenplan- vermerke	Bemerkung
1	2	3		4		5		6	7

11405 - Sonstige zentrale Dienste

1	Gemeindearbeiter	0,741	3	0,741	3	0,741	3		TZ 35 Wh Stellenanteil 82,52% + Nr. 8 u. 16
2	Gemeindearbeiter	0,782	3	0,782	3	0,782	3		TZ 35 Wh Stellenanteil 87,14% + Nr. 15
Gesamt:		1,523		1,523		1,523			

12620 - Brandschutz Sülte

4	Reinigungskraft	0,009	---	0,009	---	0,009	---		TZ 0,34 Wh Stellenanteil 100 %
Gesamt:		0,009		0,009		0,009			

12630 - Brandschutz Boldela

5	Reinigungskraft	0,009	---	0,009	---	0,009	---		TZ 0,34 Wh Stellenanteil 100 %
Gesamt:		0,009		0,009		0,009			

36500 - Kindertagesstätten

9	Leitung	1,000	S 9	0,769	S 9	1,000	S 9		VZ Stellenanteil 100%
11	Erzieher/in	1,000	S 8a	0,833	S 8a	1,000	S 8a		VZ Stellenanteil 100%
12	Erzieher/in	0,513	S 8a	0,385	S 8a	0,000	S 8a	kw ab 01.07.2024	Künftig wegfallend
13	Erzieher/in	1,000	S 8a	0,833	S 8a	1,000	S 8a		VZ Stellenanteil 100%
17	Erzieher/in	1,000	S 8a	0,769	S 8a	1,000	S 8a		VZ Stellenanteil 100%
18	Erzieher/in	1,000	S 8a	0,769	S 8a	1,000	S 8a		VZ Stellenanteil 100%
14	Assistenzkraft	0,192	1	0,192	1	0,192	1		TZ 7,5 Wh Stellenanteil 100 %
15	Gemeindearbeiter	0,115	3	0,115	3	0,115	3		TZ 35 Wh Stellenanteil 12,86% + Nr. 2
16	Gemeindearbeiter	0,064	3	0,064	3	0,064	3		TZ 35 Wh Stellenanteil 7,14% + Nr. 1 u. 8
Gesamt:		5,885		4,731		5,372			

36600 - Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

7	Jugendpfleger	0,154	---	0,154	---	0,154	1		TZ 6 Wh Stellenanteil 100 %
Gesamt:		0,154		0,154		0,154			

55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen

8	Gemeindearbeiter	0,093	3	0,093	3	0,093	3		TZ 35 Wh Stellenanteil 10,34% + Nr. 1 u. 16
Gesamt:		0,093		0,093		0,093			

57300 - Dorfgemeinschaftshäuser

3	Reinigungskraft	0,009	---	0,009	---	0,009	---		TZ 0,34 Wh Stellenanteil 100 %
Gesamt:		0,009		0,009		0,009			

Gesamt		7,680		6,527		7,167			
---------------	--	--------------	--	--------------	--	--------------	--	--	--

Die Vergütung erfolgt mindestens nach den Vorgaben des Mindestlohngesetz (MiLoG).
ganzjährig 1 Stelle FSJ

Veränderungsliste zum Stellenplan 2025

Lfd-Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt / Organisationseinheit	Anzahl im Stellenplan 2025	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Stellenanteil		Bemerkung
			von Bes./ Entgelt.Gr.	nach Bes./ Entgelt.Gr.	Zugang	Abgang	
1	2	3	4	5	6	7	8

36500 - Kindertagesstätten

12	Erzieherin	0,000				0,513	Wegfall Stelle Erz. (weniger Kinder)
----	------------	-------	--	--	--	-------	--------------------------------------

Gesamt: 0,000 0,513

36600 - Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

7	Jugendpfleger	0,154	---	1			Gleichbehandlungsgrundsatz
---	---------------	-------	-----	---	--	--	----------------------------

Gesamt: 0,000 0,000

Gesamt:		0,154			0,000	0,513	
----------------	--	--------------	--	--	--------------	--------------	--

Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2025

Teilhaushalt / Organisationseinheit	Beschäftigte				ohne Tarif	Insgesamt
	Entgeltgruppen (TVöD-SuE)		Entgeltgruppen (TVöD)			
	S 9	S 8a	3	1		
11405 - Sonstige zentrale Dienste			1,523			1,523
12620 - Brandschutz Sülte					0,009	0,009
12630 - Brandschutz Boldela					0,009	0,009
36500 - Kindertagesstätten	1,000	4,000	0,179	0,192		5,371
36600 - Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit				0,154		0,154
55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen			0,093			0,093
57300 - Dorfgemeinschaftshäuser					0,009	0,009
Summe Haushaltsjahr	1,000	4,000	1,795	0,346	0,027	7,167
Summe Vorjahr	1,000	4,513	1,795	0,192	0,180	7,680
mehr				0,154		0,154
weniger		0,513			0,154	0,667

Sülstorf

Deckungskreise Haushaltsplanung

2025

Deckungskreis: 0001

Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Bewirtschaftungskosten (ohne Kita und PV-Anlage)

11405.52210000	300
11405.52260000	500
12610.52210000	0
12610.52220000	200
12610.52240000	2.500
12610.52260000	1.000
12620.52210000	300
12620.52220000	300
12620.52240000	3.500
12620.52260000	1.700
12630.52210000	300
12630.52220000	600
12630.52240000	4.000
12630.52260000	2.000
36600.52220000	200
36600.52240000	2.000
36600.52260000	1.000
42401.52210000	400
42401.52220000	1.000
42401.52240000	2.800
42401.52260000	3.000
54100.52260000	15.000
55100.52210000	4.000
55100.52260000	500
55300.52220000	0
55300.52260000	300
57300.52210000	600
57300.52220000	200
57300.52240000	2.500
57300.52260000	1.000
Summe Aufwendungen	51.700

Deckungskreis: 0002

Typ: *echte und unechte Deckung*

Gewerbesteuer	
61100.40130000	215.000
61100.54310000	18.000
Summe Erträge	215.000
Summe Aufwendungen	18.000

Deckungskreis: 0006

Typ: *echte und unechte Deckung*
Kommunaler Finanzausgleich FAG
Schlüsselzuweisung Gemeindeanteil an der ESt Gemeindeanteil an der USt Kreisumlage Amtsumlage

61100.40210000	418.000
61100.40220000	11.100
61100.54421000	430.100
61100.54422000	229.600
61100.54422100	23.800
Summe Erträge	429.100
Summe Aufwendungen	683.500

Deckungskreis: 0021

Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Schulkostenumlagen

21102.52551000	7.000
21102.54143000	0
21102.54151000	0
21502.52543000	73.000
21502.52551000	9.000
21502.54143000	0
21502.54151000	0
Summe Aufwendungen	89.000

Deckungskreis: 0050

Typ: *echte gegenseitige Deckung*
Personalaufwendungen (ohne Feuerwehren und Kita)

11104.50110000	18.800
11104.50110001	0
11104.50130000	0
11104.50130001	7.300
11104.50410000	0
11104.50430000	0
11405.50221000	63.300
11405.50320000	2.600
11405.50420000	14.700
11405.50490000	0
11405.50590000	100
28101.50221000	0
28101.50420000	0
28102.50293000	0
28102.50490000	0

36600.50221000	4.900
36600.50320000	200
36600.50420000	1.500
36600.50629000	0
55300.50221000	3.800
55300.50320000	200
55300.50420000	900
57300.50221000	300
57300.50420000	100
Summe Aufwendungen	118.700

Deckungskreis: 0053

Typ: *echte und unechte Deckung*

Abschreibungen	
11103.53990000	0
11104.53990000	0
11401.53410000	2.700
11401.53920000	0
11401.53990000	0
11402.53300000	0
11402.53490000	0
11402.53920000	0
11402.53990000	0
11405.41510000	4.700
11405.53210000	0
11405.53230000	5.300
11405.53810000	1.000
11405.53820000	800
11405.53850000	6.000
11405.53852000	0
11405.53920000	0
11405.53990000	0
11902.53990000	0
12102.53850000	0
12102.53920000	0
12102.53990000	0
12610.41510000	300
12610.53300000	0
12610.53490000	2.200
12610.53590000	900
12610.53810000	200
12610.53820000	800
12610.53830000	0
12610.53850000	22.500
12610.53852000	0

2025

Deckungskreise Haushaltsplanung

Sülstorf

12610.53853000	0	36600.53990000	0	55300.53990000	0
12610.53920000	0	42401.41510000	100	57300.53490000	3.200
12610.53990000	0	42401.53450000	800	57300.53850000	500
12620.41510000	2.300	42401.53490000	200	57300.53920000	0
12620.53300000	0	42401.53810000	0	57300.53990000	0
12620.53490000	3.600	42401.53820000	0	61100.53942535	0
12620.53590000	200	42401.53830000	0	61100.53990000	0
12620.53720000	0	42401.53850000	0	61200.53942555	0
12620.53810000	200	42401.53920000	0	61200.53990000	0
12620.53820000	1.200	42401.53990000	0	61600.53990000	0
12620.53830000	0	51100.53990000	0	61899.53990000	0
12620.53850000	17.500	52300.53720000	0	61999.53942605	0
12620.53920000	0	52300.53920000	0	61999.53990000	0
12620.53990000	0	52300.53990000	0	62100.53990000	0
12630.41510000	200	53100.41510000	100	62400.53990000	0
12630.53490000	1.800	53100.53820000	3.700	62500.53990000	0
12630.53570000	100	53100.53990000	0	62600.53930000	0
12630.53590000	1.000	53200.53990000	0	62600.53990000	0
12630.53810000	0	53300.53990000	0	62700.53990000	0
12630.53820000	100	53802.53990000	0	Summe Erträge	37.600
12630.53830000	100	54100.41510000	29.100	Summe Aufwendungen	247.900
12630.53850000	12.500	54100.53490000	0		
12630.53920000	0	54100.53580000	68.600	Deckungskreis: 0056	
12630.53990000	0	54100.53590000	1.800	Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
21102.53990000	0	54100.53850000	0	Fortbildung / Reisekosten	
21502.53990000	0	54100.53920000	0	11104.56120000	500
28101.53990000	0	54100.53990000	0	11104.56139000	1.600
28102.53990000	0	55100.41510000	400	11104.56310000	0
36100.53990000	0	55100.53300000	0	11405.56120000	3.000
36500.41510000	300	55100.53490000	800	11405.56139000	300
36500.46112000	0	55100.53830000	0	28101.56130000	0
36500.46113000	0	55100.53850000	0	36600.56139000	100
36500.53420000	1.300	55100.53920000	0	Summe Aufwendungen	5.500
36500.53490000	0	55100.53990000	0		
36500.53820000	0	55201.53300000	0	Deckungskreis: 0365	
36500.53830000	0	55201.53460000	1.300	Typ: <i>echte und unechte Deckung</i>	
36500.53850000	80.000	55201.53920000	0	Kita	
36500.53920000	0	55201.53990000	0	36100.54143000	215.500
36500.53990000	0	55203.53990000	0	36100.54151000	0
36500.56512000	0	55300.41510000	100	36100.54190000	0
36600.41510000	0	55300.53490000	2.700	36500.41442000	24.700
36600.53420000	2.300	55300.53720000	0	36500.41443000	0
36600.53490000	0	55300.53850000	0	36500.41443001	0
36600.53850000	0	55300.53920000	0	36500.41451000	0
36600.53920000	0	55300.53942515	0	36500.44110000	0

Sülstorf
Deckungskreise Haushaltsplanung
2025

36500.44120000	0	Summe Aufwendungen	685.200	12620.52324000	500
36500.44130000	0			12620.52350000	2.000
36500.44243000	0	Deckungskreis: 0538		12620.52370000	3.000
36500.44251000	0	Typ: <i>echte einseitige Deckung</i>		12620.52380000	500
36500.46290000	0	Kleineinleiterabgabe		12620.52440000	400
36500.46611605	0	53802.43221000	0	12620.52551000	1.500
36500.46613000	0	53802.56490000	0	12620.52920000	500
36500.49150000	0			12620.52930000	500
36500.49190000	0	Deckungskreis: 0567		12620.54190000	0
36500.50221000	299.500	Typ: <i>echte und unechte Deckung</i>		12620.56120000	6.500
36500.50291000	19.500	Wirtschaftliche Beteiligung		12620.56130000	500
36500.50320000	11.800	53100.56790000	0	12620.56150000	600
36500.50390000	800	61200.47600000	13.800	12620.56310000	200
36500.50420000	69.200	61200.56730000	1.300	12620.56320000	100
36500.50490000	4.500	61200.56790000	100	12620.56340000	600
36500.50590000	1.500	62600.47600000	80.700	Summe Aufwendungen	27.600
36500.50629000	0	62600.47600001	0		
36500.52210000	800	Summe Erträge	94.500	Deckungskreis: 1263	
36500.52220000	2.500	Summe Aufwendungen	1.400	Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
36500.52240000	5.000			FFw Boldela	
36500.52260000	1.200	Deckungskreis: 1261		12630.50190000	8.000
36500.52310000	3.000	Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>		12630.50221000	300
36500.52310001	1.000	FFw Sülstorf		12630.50420000	100
36500.52370000	800	12610.50190000	9.300	12630.50590000	1.400
36500.52380000	500	12610.50590000	800	12630.52324000	500
36500.52381000	800	12610.52324000	400	12630.52350000	1.500
36500.52420000	200	12610.52350000	5.000	12630.52370000	2.500
36500.52420001	500	12610.52370000	3.000	12630.52380000	2.800
36500.52440000	1.400	12610.52380000	4.000	12630.52551000	1.500
36500.52543000	0	12610.52551000	2.000	12630.52920000	500
36500.52551000	9.400	12610.52920000	600	12630.52930000	500
36500.52559000	0	12610.52930000	500	12630.54190000	0
36500.52920000	25.000	12610.54190000	0	12630.56120000	1.800
36500.54151000	0	12610.56120000	3.400	12630.56130000	100
36500.56120000	2.600	12610.56130000	300	12630.56150000	1.000
36500.56120002	1.700	12610.56150000	2.000	12630.56310000	500
36500.56139000	400	12610.56320000	400	12630.56320000	100
36500.56310000	1.000	Summe Aufwendungen	31.700	12630.56340000	500
36500.56320000	200			Summe Aufwendungen	23.600
36500.56330000	100	Deckungskreis: 1262			
36500.56340000	1.000	Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>		Deckungskreis: 7001	
36500.56411000	400	FFw Sülte		Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
36500.56414000	3.200	12620.50190000	9.300	Bewirtschaftung (ohne Kita und	
36500.56416000	100	12620.50221000	300	PV-Anlage	
36500.56930000	100	12620.50420000	100	11405.72210000	300
Summe Erträge	24.700	12620.50590000	500	11405.72260000	500

2025

Deckungskreise Haushaltsplanung

Sülstorf

12610.72210000	0	Deckungskreis: 7006		36600.70320000	200
12610.72220000	200	Typ: Realisierte echte und unechte		36600.70420000	1.500
12610.72240000	2.500	Deckung		36600.70629000	0
12610.72260000	1.000	Kommunaler Finanzausgleich FAG		55300.70221000	3.800
12610.72270000	0	Schlüsselzuweisung Gemeindean-		55300.70320000	200
12620.72210000	300	teil an der ESt Gemeindeanteil an der		55300.70420000	900
12620.72220000	300	USt Kreisumlage Amtsumlage		57300.70221000	300
12620.72240000	3.500	61100.60210000	418.000	57300.70420000	100
12620.72260000	1.700	61100.60220000	11.100	Summe Auszahlungen	118.700
12620.72270000	0	61100.74421000	430.100		
12630.72210000	300	61100.74422000	253.400	Deckungskreis: 7056	
12630.72220000	600	Summe Einzahlungen	429.100	Typ: echte gegenseitige Deckung	
12630.72240000	4.000	Summe Auszahlungen	683.500	Fortbildung und Reisekosten	
12630.72260000	2.000			11104.76120000	500
12630.72270000	0	Deckungskreis: 7021		11104.76139000	1.600
36600.72220000	200	Typ: echte gegenseitige Deckung		11104.76310000	0
36600.72240000	2.000	Schulkostenumlage		11405.76120000	3.000
36600.72260000	1.000	21102.72551000	7.000	11405.76139000	300
42401.72210000	400	21102.74143000	0	28101.76130000	0
42401.72220000	1.000	21102.74151000	0	36600.76139000	100
42401.72240000	2.800	21502.72543000	73.000	Summe Auszahlungen	5.500
42401.72260000	3.000	21502.72551000	9.000		
54100.72260000	15.000	21502.74143000	0	Deckungskreis: 7365	
55100.72210000	4.000	21502.74151000	0	Typ: Realisierte echte und unechte	
55100.72260000	500	Summe Auszahlungen	89.000	Deckung	
55300.72220000	0			Kindertagesstätte	
55300.72260000	300	Deckungskreis: 7050		36100.74143000	215.500
57300.72210000	600	Typ: echte gegenseitige Deckung		36100.74151000	0
57300.72220000	200	Personalauszahlungen (ohne Feu-		36100.74190000	0
57300.72240000	2.500	erwehren und Kita)		36500.61442000	24.700
57300.72260000	1.000	11104.70110000	18.800	36500.61443000	0
Summe Auszahlungen	51.700	11104.70130000	7.300	36500.61451000	0
		11104.70410000	0	36500.64110000	0
Deckungskreis: 7002		11104.70430000	0	36500.64120000	0
Typ: Realisierte echte und unechte		11405.70221000	63.300	36500.64130000	0
Deckung		11405.70229000	0	36500.64243000	0
Gewerbsteuer und Gewerbesteuer-		11405.70320000	2.600	36500.64251000	0
erumlage		11405.70420000	14.700	36500.70221000	299.500
61100.60130000	215.000	11405.70490000	0	36500.70291000	19.500
61100.74310000	18.000	11405.70590000	100	36500.70320000	11.800
Summe Einzahlungen	215.000	28101.70221000	0	36500.70390000	800
Summe Auszahlungen	18.000	28101.70420000	0	36500.70420000	69.200
		28102.70293000	0	36500.70490000	4.500
		28102.70490000	0	36500.70590000	1.500
		36600.70221000	4.900	36500.70629000	0

Sülstorf

36500.72210000	800
36500.72220000	2.500
36500.72240000	5.000
36500.72260000	1.200
36500.72310000	4.000
36500.72370000	800
36500.72380000	1.300
36500.72420000	700
36500.72440000	1.400
36500.72543000	0
36500.72551000	9.400
36500.72559000	0
36500.72920000	25.000
36500.74151000	0
36500.76120000	4.300
36500.76139000	400
36500.76310000	1.000
36500.76320000	200
36500.76330000	100
36500.76340000	1.000
36500.76411000	400
36500.76414000	3.200
36500.76416000	100
36500.76930000	100
Summe Einzahlungen	24.700
Summe Auszahlungen	685.200

Deckungskreis: 7538

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Kleineinleiterabgabe	
53802.63221000	0
53802.76490000	0

Deckungskreis: 7610

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Freiwillige Feuerwehr Sülstorf	
12610.70190000	9.300
12610.70590000	800
12610.72324000	400
12610.72350000	5.000
12610.72370000	3.000
12610.72380000	4.000
12610.72551000	2.000
12610.72920000	1.100
12610.74190000	0
12610.76120000	3.400

Deckungskreise Haushaltsplanung

12610.76130000	300
12610.76150000	2.000
12610.76320000	400
Summe Auszahlungen	31.700
Deckungskreis: 7620	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Freiwillige Feuerwehr Sülte	
12620.70190000	9.300
12620.70221000	300
12620.70420000	100
12620.70590000	500
12620.72324000	500
12620.72350000	2.000
12620.72370000	3.000
12620.72380000	500
12620.72440000	400
12620.72550000	0
12620.72551000	1.500
12620.72920000	1.000
12620.76120000	6.500
12620.76130000	500
12620.76150000	600
12620.76310000	200
12620.76320000	100
12620.76340000	600
Summe Auszahlungen	27.600

Deckungskreis: 7630

Typ: *echte gegenseitige Deckung*

Freiwillige Feuerwehr Boldela	
12630.70190000	8.000
12630.70221000	300
12630.70420000	100
12630.70590000	1.400
12630.72324000	500
12630.72350000	1.500
12630.72370000	2.500
12630.72380000	2.800
12630.72551000	1.500
12630.72920000	1.000
12630.74190000	0
12630.76120000	1.800
12630.76130000	100
12630.76150000	1.000
12630.76310000	500

12630.76320000	100
12630.76340000	500
Summe Auszahlungen	23.600

Deckungskreis: 7679

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Wirtschaftliche Beteiligung	
53100.76790000	0
61200.67600000	13.800
61200.76730000	1.300
61200.76790000	0
62600.67600000	80.700
Summe Einzahlungen	94.500
Summe Auszahlungen	1.300

Deckungskreis: 7800

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Investitionen 11405	
11405.68142000	0
11405.68562000	0
11405.68571000	0
11405.78142000	0
11405.78400000	0
11405.78522000	0
11405.78561000	3.000
11405.78562000	1.500
11405.78571000	0
11405.78572000	1.500
12102.96000000	0
12102.97000000	0
12610.96000000	0
12610.97000000	0
Summe Auszahlungen	6.000

Deckungskreis: 7801

Typ: *Realisierte echte und unechte Deckung*

Investitionen 12610	
12610.68142000	0
12610.68151000	0
12610.68170000	0
12610.68571000	0
12610.68580000	0
12610.78100000	0

2025

Deckungskreise Haushaltsplanung

Sülstorf

12610.78142000	0	12630.68151000	0	54100.68150000	0
12610.78151000	0	12630.68159000	0	54100.68151000	0
12610.78522000	0	12630.68167900	0	54100.68159000	0
12610.78532000	0	12630.68170000	0	54100.68166200	0
12610.78560000	0	12630.68511000	0	54100.68170000	0
12610.78560718	0	12630.68521000	0	54100.68242000	16.600
12610.78561000	0	12630.68571000	0	54100.68259000	0
12610.78562000	4.000	12630.78142000	0	54100.68511000	0
12610.78571000	4.000	12630.78151000	0	54100.68580000	0
12610.78572000	14.500	12630.78159000	0	54100.78100000	0
Summe Auszahlungen	22.500	12630.78522000	0	54100.78142000	0
		12630.78532000	0	54100.78151000	0
Deckungskreis: 7802		12630.78561000	0	54100.78159000	0
Typ: Realisierte echte und unechte		12630.78562000	5.500	54100.78522000	0
Deckung		12630.78571000	1.500	54100.78531000	0
Investitionen 12620		12630.78572000	5.500	54100.78532000	1.364.000
12620.68142000	187.500	Summe Auszahlungen	12.500	54100.78532482	0
12620.68143000	85.000			54100.78572000	0
12620.68151000	0	Deckungskreis: 7804		54100.78920000	0
12620.68170000	0	Typ: Realisierte echte und unechte		54100.78952000	0
12620.68242000	0	Deckung		Summe Einzahlungen	16.600
12620.68521000	0	Investitionen 36500		Summe Auszahlungen	1.364.000
12620.68571000	0	36500.68142000	1.334.100		
12620.68580000	0	36500.68143000	0	Deckungskreis: 7806	
12620.78100000	0	36500.68166700	0	Typ: Realisierte echte und unechte	
12620.78142000	0	36500.68170000	0	Deckung	
12620.78143000	0	36500.68521000	0	Investitionen 55100	
12620.78151000	0	36500.68571000	0	55100.68142000	0
12620.78522000	220.000	36500.78100000	0	55100.68143000	0
12620.78530499	0	36500.78142000	0	55100.68159000	0
12620.78532000	0	36500.78147000	0	55100.68167900	0
12620.78550000	0	36500.78522000	2.143.200	55100.78142000	0
12620.78561000	471.000	36500.78532000	20.000	55100.78143000	0
12620.78570829	0	36500.78570000	0	55100.78159000	0
12620.78571000	7.000	36500.78570822	0	55100.78511000	0
12620.78572000	10.500	36500.78571000	80.000	55100.78512000	5.000
12620.78952000	0	36500.78572000	81.200	55100.78522000	0
Summe Einzahlungen	272.500	Summe Einzahlungen	1.334.100	55100.78560000	0
Summe Auszahlungen	708.500	Summe Auszahlungen	2.324.400	55100.78561000	0
				55100.78571000	0
Deckungskreis: 7803		Deckungskreis: 7805		55100.78572000	500
Typ: Realisierte echte und unechte		Typ: Realisierte echte und unechte		Summe Auszahlungen	5.500
Deckung		Deckung			
Investitionen 12630		Investitionen 54100			
12630.68142000	0	54100.68142000	0		

Produktübersicht

Hauptprodukt 1

11104	Gremien
11401	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
11402	Gemeindeeigene Liegenschaften
11405	Sonstige zentrale Dienste
11902	Rechtsberatung
12102	Wahlen und sonstige Abstimmungen
12610	Brandschutz Sülstorf
12620	Brandschutz Sülte
12630	Brandschutz Boldela

Hauptprodukt 2

21102	Schulkostenbeiträge Grundschule
21502	Schulkostenbeiträge Regionale Schule
28101	Heimat und sonstige Kulturpflege
28102	Kulturförderung

Hauptprodukt 3

36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
36500	Kindertagesstätten, Kindergärten
36600	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Hauptprodukt 4

42401	Kommunale Sportstätten und Bäder
-------	----------------------------------

Hauptprodukt 5

51100	Raumordnung, Landesplanung
52300	Denkmalschutz und Pflege
53100	Kommunale Elektrizitätsversorgung
53200	Kommunale Gasversorgung
53300	Kommunale Wasserversorgung
53802	Festsetzung Abwasserabgabe
54100	Gemeindestraßen
55100	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
55201	Gewässerunterhaltung
55203	Förderung von Wasser-, Boden- und Deichverbänden
55300	Friedhof- und Bestattungswesen
57300	Dorfgemeinschaftshaus

Hauptprodukt 6

61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Vorbericht zum Haushaltsplan der Gemeinde Sülstorf für das Haushaltsjahr 2025
--

1.	Allgemeine Angaben zur Gemeinde.....	17
2.	Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft	19
2.1.	Darstellung des Haushaltsausgleichs	19
2.1.1.	Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum	19
2.1.2.	Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum	21
3.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum	22
4.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten	23
4.1	Erträge / Einzahlungen.....	24
4.1.1	Übersicht zu den Steuereinnahmen	24
4.1.2	Übersicht zu den Erträgen aus Zuwendungen und Umlagen	26
4.1.3	Übersicht zu den Zinserträgen und sonstigen Finanzerträgen	27
4.2	Aufwendungen/ Auszahlungen.....	29
4.2.1	Übersicht zu den Personalaufwendungen.....	29
4.2.2	Übersicht zu den Sach- und Dienstleistungen und den sonstigen Aufwendungen.....	31
4.2.3	Übersicht zu den Abschreibungen	33
4.2.4	Übersicht zu den Transferaufwendungen	34
4.2.5	Übersicht zu den Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen	36
4.3	Übersicht über die freiwilligen Leistungen der Gemeinde	36
5.	Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie der sich hieraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Folgejahre	37
5.1	Investive Finanzeinzahlungen	37
5.2	Investive Finanzauszahlungen	38
6.	Verbindlichkeiten.....	41
6.1	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres.....	41
6.2	Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten	41
6.3	Entwicklung der Investitionskredite	42
6.3	Entwicklung der Kassenkredite	43
6.4	Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde	43
7.	Haushaltssicherungskonzept	43
8.	Fazit und Ausblick	44

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

Sülstorf ist eine Gemeinde im Landkreis Ludwigslust-Parchim in Mecklenburg-Vorpommern. Die Gemeinde wird vom Amt Ludwigslust-Land mit Sitz in der nicht amtsangehörigen Stadt Ludwigslust verwaltet. Zur Gemeinde gehören die Ortsteile Boldela und Sülte.

Die Fläche der Gemeinde Sülstorf ist 18,64 km² groß. Zum Stichtag 31.12.2023 hat die Gemeinde insgesamt 834 Einwohner. Dies entspricht einer Bevölkerungsdichte von 45 Einwohnern je km².

Entwicklung der Einwohnerzahlen und deren Altersstruktur

Die gemeldeten Einwohnerzahlen von der Meldestelle des Amtes Ludwigslust-Land wurden wie folgt mitgeteilt:

	31.12. 2013	31.12. 2014	31.12. 2015	31.12. 2016	31.12. 2017	31.12. 2018	31.12. 2019	31.12. 2020	31.12. 2021	31.12. 2022	31.12. 2023
Einwohner gesamt	854	856	848	830	825	815	820	827	854	848	834
männlich	436	437	434	433	426	425	427	429	448	437	426
weiblich	418	419	414	397	399	390	393	398	406	411	408

Durch die statistische Erhebung in 2022 (Zensus) wurde eine geringere Einwohnerzahl für die Gemeinde Sülstorf ermittelt. Die Einwohnerzahl ist zum Stichtag 15.05.2022 auf 839 Einwohner gesunken.

Zum 31.12.2023 wird die Einwohnerzahl mit **823 Einwohner** bekanntgegeben.

Auswirkungen der statistischen Erhebung auf den Gemeindehaushalt:

„Zensus 2022

Der Zensus 2022 ist eine statistische Erhebung, mit deren Hilfe ermittelt wird, wie viele Menschen in Deutschland leben, wie sie wohnen und arbeiten. Er wird verbunden mit einer Gebäude- und Wohnungszählung.

Mit der EU Verordnung (EG) Nr. 763/2008 in Verbindung mit der Verordnung (EU) 2017/712 sind alle Mitgliedsstaaten der Europäischen Union zur regelmäßigen Durchführung eines Zensus verpflichtet. Die Durchführung des Zensus 2022 ist eine gemeinschaftliche Aufgabe der [statistischen Ämter des Bundes und der Länder](#).

Verschiebung des Zensus

Aufgrund der Corona-Pandemie und deren Auswirkungen wurde der Zensus 2021 in das Jahr 2022 verschoben. Mit dem Inkrafttreten des [Gesetzes zur Verschiebung](#) des Zensus am 10. Dezember 2020 wurde der Zensusstichtag auf den 15. Mai 2022 festgelegt.

Die im Zensus 2022 zu erhebenden Daten liefern Informationen für drei Ziele:

1. Ermittlung der amtlichen Einwohnerzahl, diese bildet die Bemessungsgrundlage, u. a. für:

Finanzausgleich (Länder; Kommunal)

- EU-Fördergelder
- Kommunale Planung
- Einteilung der Wahlkreise
- Sitzverteilung in Gemeinderäten und Kreistagen oder im Bundesrat
- Einwohnerzahlen fließen in viele statistische Kennzahlen ein, z. B. Bruttoinlandsprodukt (BIP) pro Kopf

2. Erfassung von soziodemografischen Merkmalen:

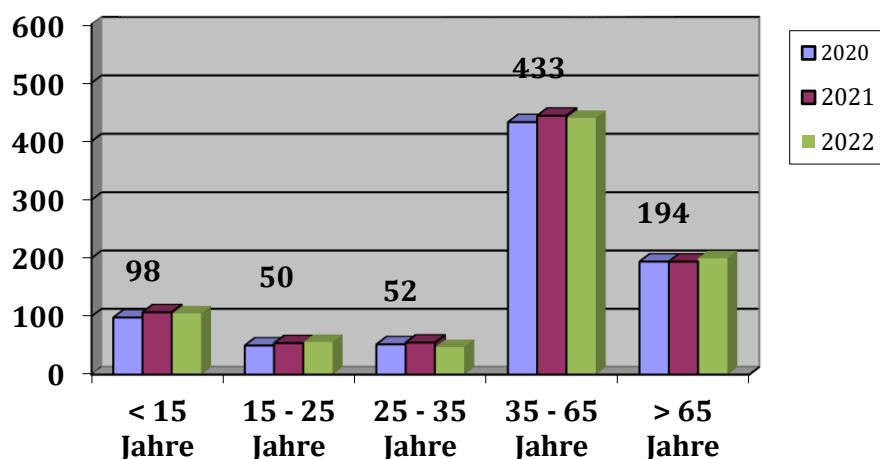
- Bereitstellung von Planungsgrößen bspw. für Bedarfsplanungen von Kindergärten, Schulen, Studienplätzen oder Einrichtungen für ältere Menschen

3. Gewinnung von Angaben zu Wohnungen und Gebäuden

- Grundlage für wohnungspolitische Entscheidungen und Maßnahmen in der Raumplanung“

Quelle: Zensus-Webseite => <https://www.zensus2022.de/>

Altersstruktur zum Jahresultimo 31.12.2022:



* Altersangaben: Alter von bis unter ... Jahre

Entwicklung der Gewerbebetriebe in der Gemeinde

Die Wirtschaftsstruktur der Gemeinde wird im Wesentlichen durch Handwerks- und Gewerbebetriebe sowie Dienstleistungseinrichtungen geprägt. Die Ansiedlung weiterer Gewerbetreibender wird maßgeblich unterstützt. In den vergangenen Jahren erfolgte die Veräußerung von mehreren Grundstücken zur Ansiedlung von weiteren Gewerbetreibenden im Gemeindegebiet.

Jahr	Aktive Gewerbe in den Ortsteilen			Gesamtanzahl
	Sülstorf	Sülte	Boldela	
2019	23	19	13	55
2020	25	20	10	55
2021	23	20	12	55
2022	23	22	13	58
2023	20	22	13	55

Jahr	gemeldete Gewerbetreibende und Gewerbesteuerpflichtige	Gewerbesteuerzahler	Gewerbesteuererträge in €
2020	55	15	172.620,67
2021	55	15	119.571,11
2022	58	16	162.162,21
2023	58	13	186.938,44

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1. Darstellung des Haushaltsausgleichs

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.

Lfd. Nr.		Jahr	Anfangsbestand des Ergebnisvortrags	Jahresergebnis des Haushaltsjahres	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge
		1	2	3	4
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge				+77.709,02
1.1	5. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2020	+77.709,02	+129.907,21	+207.616,23
1.2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2021	+207.616,23	+39.901,15	+247.517,38
1.3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2022	+247.517,38	0,00	+247.517,38
1.4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2023	+247.517,38	+83.307,76	+330.825,14
1.5	1. Haushaltsvorjahr (Planansatz)	2024	+330.825,14	-15.800,00	+315.025,14
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	+315.025,14	-250.300,00	+64.725,14
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre				
3.1	Ansatz des 1. Haushaltsfolgejahres	2026	+64.725,14	-45.500,00	+19.225,14
3.2	Ansatz des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	+19.225,14	0,00	+19.225,14
3.3	Ansatz des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	+19.225,14	-5.300,00	+13.925,14
4.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes				+13.925,14

Der Jahresabschluss 2019 wurde am 01.11.2021 aufgestellt und weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 38.701,61 EUR aus. Somit wird zum Stichtag 31.12.2019 ein Ergebnisvortrag aus den Haushaltsvorjahren in Höhe von +77.709,02 EUR ausgewiesen.

Der Jahresabschluss 2020 wird derzeit erarbeitet. In der Ergebnisrechnung 2020 wird ein vorläufiger Jahresüberschuss in Höhe von 129.907,21 EUR ausgewiesen, der den positiven Ergebnisvortrag aus Vorjahren erhöht. Zum Stichtag 31.12.2020 wird demnach ein positiver Ergebnisvortrag von 207.616,23 EUR dargestellt.

Die Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2021-2023 konnten nicht fertiggestellt werden, da die Anlagenbuchhaltung für diese Jahre noch nicht aufgearbeitet wurde. Die vorläufigen Ergebnisse für die Haushaltsjahre 2021-2023 werden in der vorgenannten Übersicht dargestellt.

Für die Gemeinde Sülstorf mussten für die Jahre 2020 und 2023 Nachtragshaushalte erstellt werden, die zu weiteren Rückständen bei der Aufarbeitung der Jahresabschlüsse führten.

Auch die Beteiligungen an der „Windpark Hoort 2 GmbH & Co. KG“ und der „Kommunaler Windpark Westmecklenburg GmbH und Co.KG“ als neues Betätigungsfeld der Gemeinde, bindet die Arbeitszeit der Kämmeri. Hier wurde im Amt Ludwigslust-Land eine weitere Stelle geschaffen, die für die wirtschaftliche Betätigung der Gemeinden zuständig ist und die Kämmeri bei der Aufarbeitung der Jahresabschlüsse unterstützen wird.

Für das Planungsjahr 2024 wurde nach der Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 152.600 EUR von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 15.800 EUR ausgegangen.

Nach dem derzeitigen Stand der Haushaltsdurchführung zum 03.12.2024 wird das Haushaltsjahr 2024 mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis abschließen. Eine Entnahme aus der zweckgebundenen Ergebnismrücklage wird nicht erforderlich sein.

Unter Berücksichtigung der Plandaten für das Haushaltsjahr 2025 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 575.900 EUR vor Veränderung der Rücklagen. Dieser kann jedoch durch die Entnahme aus der investiv gebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 325.600 EUR teilweise kompensiert werden.

Für 2025 wird somit ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 250.300 EUR prognostiziert. Unter Berücksichtigung der Ergebnisvorträge in Höhe von 315.025,14 EUR kann der Haushaltsausgleich für 2025 dargestellt werden.

Der geplante Jahresfehlbetrag im Haushaltsjahr 2025 resultiert vorrangig aus den gestiegenen Aufwendungen für:

Bezeichnung	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR
Personal	527.200	555.600
Sach- und Dienstleistungen (Unterhaltung Grundstücke, Gebäude, Straßen)	401.600	509.900
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen (Amts- und Kreisumlage, differenzierte Amtsumlage)	827.300	922.100
Zinsen	103.900	189.300

Auch die geringeren Einnahmen in folgenden Bereichen führen zu dem prognostizierten Jahresfehlbetrag:

Bezeichnung	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR
Schlüsselzuweisung	318.600	298.500
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	202.800	94.500

Auch für den Finanzplanungszeitraum werden weitere Jahresfehlbeträge prognostiziert, die teilweise bzw. vollständig durch die Entnahme aus der investiven Kapitalrücklage ausgeglichen werden können.

Diese Prognose basiert auf der Annahme zur voraussichtlichen Entwicklung der Steuerkraft der Gemeinde und der damit verbundenen finanziellen Grundausstattung durch das Finanzausgleichsgesetz M-V. Kumuliert wird bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes ein positiver Ergebnisvortrag in Höhe von 13.925,14 EUR ausgewiesen.

Insoweit ist sowohl im Haushaltsjahr 2025 als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes unter Berücksichtigung der Ergebnisvorträge der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt gegeben.

2.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 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 GemHVO-Doppik ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zu decken.

Lfd. Nr.		Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	planmäßige Tilgung von Investitions- krediten	In Haushalts- folgejahre vorzutragende Beträge
		1	2	3	4
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge				+1.627.819,54
1.1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	+213.628,86	0,00	+1.841.448,40
1.2	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	+23.058,80	0,00	+1.864.507,20
1.3	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-12.687,99	15.382,75	+1.836.436,46
1.4	2. Haushaltsvorjahr (Planansatz)	2023	+128.807,64	15.313,91	+1.949.930,19
1.5	1. Haushaltsvorjahr (Planansatz)	2024	+49.300,00	275.600,00	+1.723.630,19
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2025	-50.700,00	58.000,00	+1.614.930,19
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre				
3.1	1. Haushaltsfolgejahr	2026	31.000,00	59.600,00	+1.586.330,19
3.2	2. Haushaltsfolgejahr	2027	76.400,00	61.300,00	+1.601.430,19
3.3	3. Haushaltsfolgejahr	2028	71.100,00	63.000,00	+1.609.530,19
4.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes				+1.609.530,19

Der vorzutragende Werte zum Stichtag 31.12.2019 wird für die Gemeinde Sülstorf in Höhe von +1.627.819,54 EUR ausgewiesen.

Unter Berücksichtigung der vorzutragenden positiven Salden der laufenden Ein- und Auszahlungen aus den Vorjahren wird zum 31.12.2024 ein positiver Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 1.723.630,19 EUR prognostiziert.

Für 2025 wird von einem negativen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen in Höhe von 50.700 EUR ausgegangen. Dieser reicht nicht aus, um die planmäßige Tilgung (58.000,00 EUR) zu decken. Unter Berücksichtigung der vorzutragenden Beträge aus Vorjahren kann der Haushaltsausgleich jedoch dargestellt werden.

Die Gemeinde Sülstorf hat bzw. muss für die Umsetzung ihrer geplanten Investitionen entsprechende Darlehen aufnehmen. Die Tilgung dieser Darlehen sollte aus dem Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen erfolgen.

Darlehenszweck	Darlehenshöhe in EUR	Tilgung 2025 in EUR
Erwerb von Anteilen an der Windpark Hoort 2 GmbH & Co. KG	334.000	15.600
Kredit für den Erwerb von Anteilen an der „Kommunaler Windpark Westmecklenburg GmbH & Co. KG	633.600	31.500
Neubau Kindertagesstätte	1.059.900	10.900
Tilgung insgesamt		58.100

Für den Finanzplanungszeitraum 2026-2028 werden nach überschlägiger Ermittlung unter Zugrundelegung der bislang bekannten Haushaltsdaten positive Salden der laufenden Ein- und Auszahlungen ermittelt, die unter Berücksichtigung der vorzutragenden positiven Saldenvorträge aus Vorjahren, zur Deckung der geplanten Tilgung ausreichen werden.

Insoweit ist sowohl im Haushaltsjahr 2025 als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes, unter Berücksichtigung der vorzutragenden der Beträge aus den Haushaltsvorjahren, der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gegeben.

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite wird im Muster 5b auf der Seite 78 ausführlich dargestellt.

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

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

Lfd Nr.		Jahr	Ergebnis- vortrag ins Haushalts- folgejahr	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushalts- jahres
				Allgem. Kapital- rücklage	Zweck- gebundene Kapital- rücklagen	Rücklage kommunaler Finanz- ausgleich	Sonstige zweck- gebundene Ergebnis- rücklagen	
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren							
1.1	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	207.616,23	3.491.247,50	108.079,75	0,00	131.957,76	3.938.901,24
1.2	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2021	247.517,38	3.491.247,50	108.079,75	0,00	0,00	3.846.844,63
1.3	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2022	247.517,38	3.491.247,50	174.216,04	0,00	0,00	3.912.980,92
1.4	2. Haushaltsvorjahr ((vorl. Ergebnis)	2023	330.825,14	3.491.247,50	236.244,61	0,00	0,00	4.058.317,25
1.5	1. Haushaltsvorjahr (Planansatz)	2024	315.025,14	3.491.247,50	280.444,61	0,00	0,00	4.086.717,25
2	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres (Plan)	2025	64.725,14	3.491.247,50	44,61	0,00	0,00	3.556.017,25
3.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre							
3.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2026	19.225,14	3.491.247,50	44,61	0,00	0,00	3.510.517,25
3.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2027	19.225,14	3.491.247,50	22.744,61	0,00	0,00	3.533.217,25
3.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2028	13.925,14	3.491.247,50	44,61	0,00	0,00	3.505.217,25
4.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes		13.925,14	3.491.247,50	44,61	0,00	0,00	3.505.217,25

Das Eigenkapital der Gemeinde Sülstorf wird zum 31.12.2020 in Höhe von **3.938.901,24 EUR** ausgewiesen.

Im Haushaltsjahr 2025 wird ein vorläufiger Jahresfehlbetrag vor Veränderung der Rücklagen in Höhe von 575.900 EUR prognostiziert, der durch die Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 325.600 EUR teilweise kompensiert werden kann. Unter Berücksichtigung der positiven Ergebnisvorträge aus Vorjahren ergibt sich zum 31.12.2025 ein positiver Ergebnisvortrag in Höhe von 64.725,14 EUR.

Das Eigenkapital wird zum Ende des Haushaltsjahres 2025 in Höhe von **3.556.017,25 EUR** ausgewiesen.

Entsprechend der Planansätze für die Haushaltsjahre 2026 bis 2028 wird ein verringerter aber dennoch positiver Bestand des Eigenkapitals der Gemeinde Sülstorf in Höhe von **3.505.217,25 EUR** dargestellt.

Mit dem Ausweis eines positiven Eigenkapitals kommt die Gemeinde der Vorschrift der Kommunalverfassung bezüglich einer nicht zulässigen Überschuldung nach.

Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen und der Infrastrukturpauschale

Bis zum 31.12.2024 wird die zweckgebundene Kapitalrücklage in Höhe von 280.444,61 EUR ausgewiesen. Diese kann die Gemeinde Sülstorf zur Deckung zukünftiger Fehlbeträge einsetzen.

Im Haushaltsjahr 2025 erhält die Gemeinde Sülstorf eine Infrastrukturpauschale in Höhe von ca. 45.200 EUR. Für das Planungsjahr 2025 wird eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 325.600 EUR prognostiziert.

In den Folgejahren wird die Infrastrukturpauschale zur teilweisen Deckung der prognostizierten Jahresfehlbeträge eingesetzt.

Entwicklung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnismrücklagen

Die Gemeinde hat für die gemeindeeigenen Wohnungen eine sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklage gebildet. Die Entnahmen und Zuführungen wurden entsprechend der jeweiligen Jahresabschlüsse der Verwaltung der gemeindeeigenen Wohnungen gem. § 18 GemHVO-Doppik M-V vorgenommen.

Für die Modernisierung der Elektroleitungen in der gemeindeeigenen Liegenschaft „Wohnblöcke an der Kartoffelhalle in Sülte“ wurde im Haushaltsjahr 2022 die Entnahme aus der zweckgebundenen Ergebnismrücklage in Höhe von 33.000 EUR geplant.

Diese sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklage musste aufgelöst werden. Dementsprechend wird die Gemeinde Sülstorf den Restbestand in Höhe von 99.000 EUR im Haushaltsjahr 2022 entnehmen.

4. Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €					
Steuern und ähnliche Abgaben	684.516,22	660.200	746.900	766.500	768.600	770.700
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	774.944,13	846.700	906.700	929.400	907.700	895.200
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.159,08	16.600	16.100	16.100	16.100	16.100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.200,33	91.400	97.200	97.200	98.400	97.200
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.971,80	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	85.717,29	202.800	94.500	61.200	124.300	71.000
Sonstige laufende Erträge	54.564,89	51.800	46.900	75.900	75.900	75.900
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.678.073,74	1.891.500	1.930.300	1.968.300	2.013.000	1.948.100
Personalaufwand	418.555,96	527.200	555.600	554.700	542.400	529.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	219.182,68	401.600	509.900	325.100	315.700	315.700
Transferaufwendungen	798.248,45	827.300	922.100	881.600	881.600	881.600
Abschreibungen	102.649,25	112.100	247.900	189.600	189.600	189.600
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.104,02	103.900	189.300	57.800	56.000	54.300
Sonstige Aufwendungen	52.025,62	87.800	81.400	50.200	50.200	50.200
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.594.765,98	2.059.900	2.506.200	2.059.000	2.035.500	2.021.300
Ordentliches Ergebnis	83.307,76	-168.400	-575.900	-90.700	-22.500	-73.200

4.1 Erträge / Einzahlungen

4.1.1 Übersicht zu den Steuereinnahmen

Steuerart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €					
Realsteuern						
Grundsteuer A	10.467,62	10.500	16.300	16.300	16.300	16.300
Grundsteuer B	75.294,23	75.500	82.000	84.100	86.200	88.300
Gewerbesteuer	186.938,44	160.000	215.000	215.000	215.000	215.000
Gemeindeanteile an						
der Einkommenssteuer	396.816,71	398.600	418.000	435.300	435.300	435.300
der Umsatzsteuer	10.618,81	11.100	11.100	11.300	11.300	11.300
andere Steuern						
Vergnügungssteuer	0,00	0	0	0	0	0
Hundesteuer	4.380,41	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Gesamt	684.516,22	660.200	746.900	766.500	768.600	770.700

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Planansätze für die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben werden sich für das Haushaltsjahr 2025 gegenüber dem Vorjahreswert um 86.700 EUR erhöhen.

Gemäß des Orientierungserlasses des Ministeriums für Inneres und Europa M-V für die Haushaltsplanung 2025 vom 28. November 2024 wurden für die Gemeinde Sülstorf gegenüber dem Vorjahr höhere Einnahmen aus den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer prognostiziert.

In den Folgejahren werden Steigerungen der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer prognostiziert.

Bei der Prognose der Gewerbesteuererträge wurden im Steueramt entsprechende Hochrechnungen vorgenommen. Die Gewerbesteuereinnahmen 2025 werden in Höhe von 215.000 EUR eingeplant.

Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen:

Haushalts- jahr	Planansatz	Gewerbesteuer- einnahmen
2020	120.000 €	172.620,67 €
2021	165.000 €	119.571,11 €
2022	150.000 €	162.162,21 €
2023	142.000 €	186.938,44 €
2024	160.000 €	285.636,57 €

Hebesatzvergleich

	Grundsteuer A (v.H.)	Grundsteuer B (v.H.)	Gewerbesteuer (v.H.)
Hebesatz der Gemeinde Sülstorf	330	380	340
Landesdurchschnittlicher Hebesatz für kreisangehörige Gemeinden *	338	438	390

* Nivellierungshebesätze gemäß Orientierungsdatenerlass für die Haushaltsplanung 2025 vom 28. November 2024 - Ministerium für Inneres und Europa M-V

Die Gemeinde Sülstorf hat im Rahmen der Gemeindevertretersitzung vom 15.09.2016 mit Beschluss-Nr.: 126-17-16 letztmalig eine Anpassung des Realsteuerhebesatzes für Grundsteuer B mit Wirkung zum 01.01.2017 beschlossen.

Bezugnehmend auf den aktuellen Orientierungsdatenerlass vom Ministerium für Inneres und Europa M-V liegen diese Hebesätze unter dem Landesdurchschnitt für die kreisangehörigen Gemeinden.

Die Grundsteuerreform

Das Bundesverfassungsgericht hat mit dem Urteil vom 10. April 2018 die Verfassungswidrigkeit der veralteten Einheitswerte festgestellt, die der Grundsteuerberechnung zugrunde liegen und dem Gesetzgeber bis Ende 2019 Zeit gegeben, eine Neuregelung zu schaffen. Der Bundesrat hat am 8. November 2019 der Grundsteuerreform zugestimmt. Die wirtschaftlichen Einheiten mussten auf den Stichtag 01. Januar 2022 in ganz Deutschland neu bewertet werden.

In Mecklenburg-Vorpommern findet das sogenannte Bundesmodell Anwendung.

Das bisherige Verfahren zur Ermittlung der Grundsteuer bleibt erhalten:

$$\text{Grundsteuerwert} \times \text{Steuermesszahl} \times \text{Hebesatz} = \text{Grundsteuer}$$

1. Grundsteuerwert: ermittelt das Finanzamt anhand einer Feststellungserklärung
2. Steuermesszahl: gesetzlich festgelegt
3. Hebesatz: legt die Gemeindevertretung fest

Auf Basis des Grundsteuerwertbescheides wird vom zuständigen Finanzamt der Bescheid über den Grundsteuermessbetrag auf den 01.01.2025 erlassen. Dieser bildet wiederum die Grundlage für den Grundsteuerbescheid, der durch die Gemeinde unter Berücksichtigung des Hebesatzes erlassen wird.

Durch die Grundsteuerreform soll eine einheitliche Bewertung der Grundstücke erreicht werden. Ziel ist es die Grundsteuereinnahmen der Kommune wertmäßig zu erhalten.

Der Hebesatz soll durch die Gemeinden so angepasst werden, dass die Grundsteuerreform für die jeweilige Gemeinde möglichst **aufkommensneutral** ist.

Im Amt Ludwigslust-Land wurden die Daten über den Grundsteuermessbetrag zum 01.01.2025 größtenteils erfasst. Allerdings waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 2025 noch nicht alle Datensätze vollumfänglich ausgelesen und ausgewertet.

Zum Stichtag der Haushaltsaufstellung 2025 am 03.12.2024 haben sich aus den bereits erfassten Datensätze für die Gemeinde Sülstorf folgende Steuer-Mehreinnahmen ergeben:

Bezeichnung	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR
Grundsteuer A	10.500	16.300
Grundsteuer B	75.500	82.000

Diese Abweichung resultiert vorrangig aus der Veranlagung von bebauten Grundstücke, die in den Vorjahren über die Ersatzbemessung für Grundsteuer veranlagt wurden.

Bei diesen Grundstücken wurde vom Finanzamt kein Grundsteuerwert ermittelt und somit auch keine Steuermesszahl festgestellt. Davon waren in der Gemeinde Sülstorf 57 Grundstücke betroffen.

Ab 2026 wird von einer weiteren Erhöhung der Grundsteuereinnahmen auf Grund neuen Wohnbebauung im geplanten Wohngebietes ausgegangen.

Eine weitere Anpassung der Realsteuerhebesätze ist für das Planungsjahr 2025 nicht vorgesehen.

4.1.2 Übersicht zu den Erträgen aus Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €					
Schlüsselzuweisungen	372.032,00	318.600	298.500	298.500	298.500	298.500
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	366.529,71	490.700	570.600	558.400	536.700	524.200
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	45.175,53	47.400	47.600	82.500	82.500	82.500
Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe aller Zuwendungen	783.737,24	856.700	916.700	939.400	917.700	905.200
Umlagen	21.971,80	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Gesamt	805.709,04	878.700	938.700	961.400	939.700	927.200

Schlüsselzuweisungen und sonstige Zuweisungen

Gemäß dem Orientierungserlass des Ministeriums für Inneres und Europa M-V für die Haushaltsplanung 2025 vom 28. November 2024 wurden für die Gemeinde Sülstorf für 2025 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 298.500 EUR prognostiziert.

Die Schlüsselzuweisungen für die Folgejahre werden unverändert fortgeschrieben.

Insoweit kann derzeit in etwa von einer gleichbleibenden finanziellen Grundausstattung aus Steuern und Schlüsselzuweisungen ausgegangen werden.

Sonstige Zuweisungen

Im Haushaltsjahr 2020 hat die Gemeinde Sülstorf einen pauschalen Ausgleich der Gewerbesteuermindereinnahmen gemäß GewStAusglV MV §§ 2 und 3 in Höhe von 28.871,00 EUR erhalten. Diese Zuweisungen werden der Steuerkraft der Gemeinde Sülstorf zugerechnet und bilden die Grundlage für zukünftige Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen).

Für die zukünftigen Jahre erhält die Gemeinde Sülstorf diese Zuweisung nicht.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen werden vorrangig die Zuweisungen vom Landkreis Ludwigslust-Parchim für die Kinderbetreuung in der gemeindeeigenen Betreuungseinrichtung (Kindertagesstätte) in Höhe von 545.200 EUR geplant. Diese werden sich gegenüber dem Vorjahr um 55.200 EUR erhöhen.

Die gesamte Abrechnung der Platzkosten pro Kind wird über den Landkreis Ludwigslust-Parchim abgewickelt. Somit entfallen seit 2020 die Einnahmen aus den privatrechtlichen Leistungsentgelten (Elternbeiträgen) und aus den Kostenerstattungen von anderen Gemeinden (Wohnsitzgemeindeanteile).

Auf Grund der gestiegenen Mehraufwendungen müssen die Betreuungsentgelte neu verhandelt werden:

	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR
Zinsen Darlehen	36.600	36.200	35.800	35.400
Differenzierte Amtsumlage	23.800	23.800	23.800	23.800
Sofortabschreibung GWG für Neuausstattung Kita	80.000	0	0	0
Abschreibung Neubau Kita	0	44.300	44.300	44.300

Diese Einnahmen werden in entsprechender Höhe im Haushalt 2025 und in den zukünftigen Haushaltsjahren angepasst. Die Umlage dieser Mehraufwendungen wird bei der Entgeltverhandlung mit dem Landkreis verhandelt und wird zur Erhöhung der Betreuungsentgelte führen.

Ab 2026 wird eine Senkung dieser Einnahmen auf jährlich 544.300 EUR und ab 2027 auf 536.000 EUR prognostiziert. Dies ist vorrangig auf den Wegfall der Stelle für eine Auszubildende ab 09/2026 zurückzuführen.

Weiterhin werden in 2025 Zuweisungen und Zuschüsse für die Auszubildende in der Kindertagesstätte in Höhe von 24.700 EUR und für die Pflege des jüdischen Friedhofs in Höhe von 700 € eingeplant.

Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen

Bei den Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen (hier Investitionsförderungen aus Vorjahren, z.B. für den Straßenbau, die Sanierungen Dorfgemeinschaftshaus u.a.) handelt es sich um Erträge, die über die Jahre ergebniswirksam aufgelöst werden, so dass die Aufwendungen für Abschreibungen teilweise kompensiert werden.

Ab 2026 werden höhere Erträge aus der Auflösung der Sonderposten auf Grund der Beschaffung eines neuen Feuerwehrfahrzeuges (HLF 10) und für das Bauvorhaben „Neubau Kindertagesstätte“ prognostiziert:

Investitionsmaßnahme		Höhe der Förderung in €	Nutzungs-dauer	jährl. Erträge aus der Auflösung der Sonderposten in €
Beschaffung HLF 10	ab 2026	272.500	15	18.200
Neubau Kindertagesstätte	ab 2026	1.334.100	80	16.700

Umlagen / Kostenerstattungen und –umlagen vom sonstigen privaten Bereich

Die Wasser- und Bodenverbände sind Organisationen, die im öffentlichen Interesse und zum Nutzen ihrer Mitglieder Aufgaben der Wasser- und Bodenwirtschaft wahrnehmen. Den Verbänden wurde im Landeswassergesetz die Unterhaltungslast für die Gewässer zweiter Ordnung und deren Anlagen sowie der übrigen Deiche übertragen. Sie finanzieren die Durchführung ihrer Aufgaben aus Beiträgen der Mitglieder und aus Zuwendungen des Landes, Bundes und EU. Die Beiträge der Mitglieder richten sich nach der Maßgabe, wie das Mitglied Vorteil von der Tätigkeit des Verbandes hat und wie es am Verbandsgebiet beteiligt ist. Die Veranlagungsregel zur Bemessung des Vorteils wird in einer Satzung festgelegt. Im Gesetz über die Bildung von Wasserunterhaltungsverbänden (GUVG) M-V ist geregelt, dass diesen Verbänden die Gemeinden als Mitglieder angehören. Die Gemeinde ist nach der Kommunalgesetzgebung verpflichtet, die Beiträge an die Wasser- und Bodenverbände über Abgaben auf die einzelnen Grundstücke umzulegen.

Diese Kostenerstattungen werden im Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 22.000 EUR geplant.

4.1.3 Übersicht zu den Zinserträgen und sonstigen Finanzerträgen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €					
Erträge						
Zinserträge	499,34	0	0	0	0	0
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	85.195,95	202.800	94.500	61.200	124.300	71.000
Sonstige Finanzerträge	22,00	0	0	0	0	0
Summe	85.717,29	202.800	94.500	61.200	124.300	71.000

a) Windpark Hoort GmbH & Co.KG

Die Gemeinde Sülstorf hat sich mit dem Beschluss BV/13/21/028 vom 18.11.2021 für den Erwerb von Anteilen an der **Windpark Hoort GmbH & Co.KG** entschieden.

Die Rechtsaufsicht des Landkreises Ludwigslust-Parchim hat den Anteilskauf für die Gemeinde Sülstorf auf 375.000 EUR begrenzt. Der Anteilskauf erfolgte im Dezember 2021.

	Prognose in EUR	Tatsächliche Auszahlung in EUR	Bemerkungen
2022	60.700	50.650,89	Kapitalrückzahlung, keine Gewinnausschüttung
2023	50.600	71.428,57	
2024	50.600	42.314,58	

Die Prognose der Gewinnausschüttungen für die Haushaltsjahre 2025-2028 erfolgte durch die mea Energieagentur Mecklenburg-Vorpommern GmbH am 01.10.2024 in Höhe von:

	Prognose Gesamtausschüttung der KG insgesamt in EUR	Anteil der Gemeinde Sülstorf 5,95 % in EUR
2025	1.356.800	80.730
2026	797.400	47.445
2027	807.100	48.022
2028	809.800	48.183

b) „Kommunalen Windpark Westmecklenburg GmbH & Co. KG

Im Haushaltsplan 2024 wurden entsprechend der vorliegenden Wirtschaftlichkeitsberechnung des Windparks Alt Zachun vom 05. Oktober 2023, Seite 12 durch die BDO folgende Gewinnausschüttungen berücksichtigt:

	2024	2025	2026	2027
Gewinnausschüttung	81.000 €	82.000 €	43.000 €	3.000 €

Tatsächlich hat die Gemeinde Sülstorf in 2024 eine Gewinnausschüttung in Höhe von 217.909,84 EUR erhalten.

Entgegen der ursprünglichen Prognose vom 05. Oktober 2023 durch die BDO hat die mea Energieagentur Mecklenburg-Vorpommern GmbH am 07.10.2024 die Prognosen der Gewinnausschüttungen für die Haushaltsjahre 2025-2028 wie folgt angepasst:

Die Prognose der Gewinnausschüttungen für die Haushaltsjahre 2025-2028 erfolgte durch die mea Energieagentur Mecklenburg-Vorpommern GmbH am 07.10.2024 in Höhe von:

	Prognose Gesamtausschüttung der KG insgesamt in EUR	Anteil der Gemeinde Sülstorf 6,25 % in EUR
2025	0	0
2026	0	0
2027	1.000.000	62.500
2028	146.000	91.125

Weiterhin wurden der „zusätzliche Liquiditätsvorteile KSt“ und die „zusätzliche Entnahme Gewerbesteuvorteil (Sonderbetriebsaufwand)“ aus der vorgenannten Wirtschaftlichkeitsbetrachtung als sonstige Erträge dargestellt, um diese im Haushaltsplan 2025 abzubilden.

	2025	2026	2027	2028
Sonstige laufende Erträge	19.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €
- zusätzliche Liquiditätsvorteile KSt				
- zusätzliche Entnahme Gewerbesteuvorteil				

Diese werden im Ergebnishaushalt 2025 unter den sonstigen laufenden Erträgen abgebildet.

c) **finanzielle Beteiligung gemäß § 6 EEG 2023 und Ausgleichsabgabe nach § 11 BüGemBeteilG M-V**

Ab 2025 werden Erträge aus den Verträgen zur finanziellen Beteiligung der Gemeinde Sülstorf gemäß § 6 EEG 2023 von folgenden Betreibern eingeplant:

Betreiber		Erträge in EUR
Energiepark Uelitz GmbH & Co. KG	WEA 3 und WEA 4	2.900
Energiepark Sülte 1 GmbH & Co. KG	WEA 1	1.300
insgesamt		4.200

Weiterhin erwartet die Gemeinde Sülstorf weitere Finanzerträge aus der Ausgleichsabgabe nach § 11 BüGemBeteilG M-V:

Betreiber		Erträge in EUR
Energiepark Uelitz GmbH & Co. KG	WEA 3 und WEA 4	1.300
insgesamt		1.300

Aus den sonstigen Finanzanlagen bei der Norddeutschen Energiegemeinschaft e.G. und dem Kommunalen Anteilseignerverband der WEMAG werden Dividenden in Höhe von 8.300 EUR prognostiziert.

4.2 Aufwendungen/ Auszahlungen

4.2.1 Übersicht zu den Personalaufwendungen

In diesem Posten sind die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen und gemeindlichen Beschäftigten enthalten.

Personalaufwendungsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €					
Entgelte und Bezüge	337.218,55	420.200	444.600	444.600	434.900	425.100
Sozialversicherung	69.957,80	88.700	91.100	91.100	88.900	86.600
Sonstige	11.379,61	18.300	19.900	19.000	18.600	18.200
Gesamt	418.555,96	527.200	555.600	554.700	542.400	529.900

Die geplanten Personalaufwendungen werden sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 28.400 EUR erhöhen. Dies ist vorrangig auf die Tarifierhöhung im öffentlichen Dienst und die Erhöhungen der Aufwandsentschädigungen gemäß der Verordnung über die Entschädigung der in den Gemeinden, Landkreisen, Ämtern und Zweckverbänden ehrenamtlich Tätigen (**Entschädigungsverordnung - EntschVO M-V**) sowie der Verordnung über die Aufwands- und Verdienstausschüttung für die ehrenamtlich Tätigen der Freiwilligen Feuerwehren und Pflichtfeuerwehren in Mecklenburg-Vorpommern (**Feuerwehrentschädigungsverordnung-FwEntschVO M-V**) zurückzuführen.

Auch die Anpassung der wöchentlichen Arbeitszeit der Erzieher/innen an den aktuellen Personalschlüssel führt zu höheren Personalaufwendungen. Die Anpassung des Personalbedarfs richtet sich nach der Auslastung der Kindertagesstätte muss dementsprechend angepasst werden (Einhaltung des gesetzlich vorgeschriebenen Erzieherschlüssels).

Bei der Prognose der Personalaufwendungen wurden die Tarifierhöhung der tariflich Beschäftigten ab dem 01.01.2025 die Tarifierhöhung um 3 % berücksichtigt.

Für den Betrieb der Kindertagesstätte werden insgesamt fünf Erzieherinnen (incl. Kindertagesstättenleiterin) benötigt.

Für 2025 wird eine Stelle für einen/e Auszubildenden/e geplant. Weiterhin wird in der Kindertagesstätte eine Alltagshilfe eingesetzt.

Weiterhin wird eine FSJ-lerin in der Kindertagesstätte eingesetzt. Diese Ausgaben für die FSJ-lerin werden bei den Kostenerstattungen an private Unternehmen abgebildet und nicht bei den Personalaufwendungen aufgeführt. Diese Ausgaben haben sich gegenüber dem Vorjahr um 400 EUR auf 9.400 EUR erhöht.

Die Gemeinde Sülstorf beschäftigt weiterhin zwei Arbeitnehmer als Gemeindearbeiter mit einer durchschnittlichen wöchentlichen Arbeitszeit von jeweils 35 Stunden.

Die Stelle des Jugendpflegers in der Gemeinde wird als geringfügiges Beschäftigungsverhältnis geführt.

Der Mindestlohn soll zum 1. Januar 2025 von 12,41 EUR auf 12,82 EUR brutto pro Stunde steigen. Dies führt ebenfalls zu höheren Lohnaufwendungen für die Gemeinde Sülstorf.

Die Gesamtzahl, der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen, beträgt für das Haushaltsjahr 2024 insgesamt 7,680 Vollzeitäquivalente (VzÄ) und verringert sich in 2025 auf 7,167 VzÄ.

1. Die Erhöhung der Personalaufwendungen ist teilweise auf die Änderung der Verordnung über die Entschädigung der in den Gemeinden, Landkreisen, Ämtern und Zweckverbänden ehrenamtlich Tätigen (Entschädigungsverordnung - EntschVO M-V) zurückzuführen. Die Entschädigungsverordnung regelt die Gewährung von pauschalierten Entschädigungen an die in § 174 Absatz 1 Nummer 8 der Kommunalverfassung genannten ehrenamtlich Tätigen in den kommunalen Körperschaften (Gemeinden, Landkreise, Ämter und Zweckverbände).

Die EntschVO M-V sah eine Erhöhung der Aufwandsentschädigungen für die ehrenamtlichen Bürgermeister und deren Stellvertreter ab dem 01.07.2024 vor.

Einwohner	Höchstbetrag lt. Entschädigungsverordnung vom 06. Juni 2019 (GVOBl. M-V, S. 192)	Höchstbetrag gem. EntschVO M-V ab 01.07.2024
bis 500	700 EUR	840 EUR
von 501 bis 1.000	1.000 EUR	1.200 EUR
von 1.001 bis 1.500	1.200 EUR	1.440 EUR
von 1.501 bis 2.000	1.500 EUR	1.800 EUR
von 2.001 bis 3.000	1.800 EUR	2.160 EUR
von 3.001 bis 4.000	2.200 EUR	2.640 EUR

In der Gemeinde Sülstorf sind zum Stichtag 31.12.2023 insgesamt 823 Einwohner gemeldet. Somit beträgt der Höchstbetrag lt. Entschädigungsverordnung maximal 1.200 EUR.

Die Gemeindevertretung hat am 11. Juli 2024 die Hauptsatzung der Gemeinde Sülstorf beschlossen.

Die Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters und seiner Stellvertreter wurde ab dem 09.08.2024 wie folgt festgelegt:

Aufwands- entschädigung für	Entschädigungs- höhe vorher	Entschädigungshöhe gem. Hauptsatzung vom 07.08.2024	Höchstbetrag lt. aktueller EntschVO M-V
Bürgermeister	1.000 €	1.200 €	1.200 €
1. Stellvertreter	140 €	240 €	240 €
2. Stellvertreter	70 €	120 €	120 €

2. Bei der Haushaltsplanung 2025 wird die Erhöhung der Aufwandsentschädigungen für die ehrenamtlich Tätigen in den Freiwilligen Feuerwehren der Gemeinde Sülstorf gemäß der Verordnung über die Aufwands- und Verdienstausschüttung für die ehrenamtlich Tätigen der Freiwilligen Feuerwehren und der Pflichtfeuerwehren in Mecklenburg-Vorpommern (Feuerwehrentschädigungsverordnung – FwEntschVO M-V) vom 11. Dezember 2023 zum 01.01.2024 berücksichtigt.

Die Gemeindevertretung hat am 11. Juli 2024 die Hauptsatzung der Gemeinde Sülstorf beschlossen, die nach der Anzeige bei der Rechtsaufsichtsbehörde am 07. August 2024 auf der Homepage des Amtes Ludwigslust-Land veröffentlicht wurde.

Aufwandsentschädigung für	Entschädigungs- höhe bis 2023	Entschädigungshöhe mit Beschluss vom 11.07.2024	Höchstbetrag lt. FwEntschVO M-V vom 11.12.2023
Gemeindeführer	170 €	250 €	250 €
Stellv. Gemeindeführer	85 €	125 €	125 €
Ortswehrführer	140 €	200 €	200 €
Stellv Ortswehrführer	70 €	100 €	100 €
Jugendfeuerwehrwart	50 €	125 €	125 €
Gerätewart	50 €	100 €	100 €

4.2.2 Übersicht zu den Sach- und Dienstleistungen und den sonstigen Aufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	219.182,68	401.600	509.900	325.100	315.700	315.700
Sonstige Aufwendungen	52.025,62	87.800	81.400	50.200	50.200	50.200
Gesamt	271.208,30	489.400	591.300	375.300	375.300	375.300

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen vorrangig die Aufwendungen für Gas, Strom, Wasser/Abwasser, Abfall sowie die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für Grundstücke, Gebäude und Außenanlagen der Gemeinde.

Weiterhin werden die Kostenerstattungen für Fremdleistungen (hier: Reinigungsleistungen für die Kindertagesstätte) sowie für die Schulumlage und die Zweckverbandsgebühren ausgewiesen. Auch die Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung werden in diesem Bereich abgebildet.

Die geplanten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für 2025 werden in Höhe von 509.900 EUR prognostiziert und erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um ca. **108.300 EUR**.

Geplante Unterhaltungsmaßnahmen 2024/2025:

Produkt	Sachkonto	Maßnahmen	Planansatz 2024	Planansatz 2025
Denkmalpflege	52310000	-Sanierung Denkmal Sülte -Sanierung Denkmal Boldela	15.000 EUR	15.000 EUR
Gemeindestraßen	52338000	-Sanierung Straßen: -Bankette Boldela -Befestigung Platz am Bahnhof -Wurzelsperre Gartenweg -Grabenverfüllung -Bodenbeprobung -Kastanienstraße Fahrbahnerneuerung -Schadensbeseitigung Postweg Sülte	20.000 EUR	65.000 EUR
Öffentliches Grün	52312000	Baumpfleßmaßnahmen und Ersatzpflanzungen	20.000 EUR	20.000 EUR
Brandschutz Sülstorf	52310000	Umbau- u. Sanierungsmaßnahmen FFW (Fußbodenarbeiten, Elektroarbeiten, Farbe, Innentüren) Reparaturaufwand Heiztherme Elektrotechnische Erneuerung Bestandsanlage	14.000 EUR	8.000 EUR
Brandschutz Boldela	52310000	Austausch Schallschutzzaun Holzlaten Fußboden Umkleideraum	8.500 EUR	5.000 EUR
Kommunale Sportstätten	52310000	Dorfplatz (Festwiese neben dem Spielplatz) in Sülte Festplatzverteiler incl. Zähleranschlussäule)	1.500 EUR	6.500 EUR
Kindertagesstätte	52920000	Reinigungsleistungen	20.000 EUR	25.000 EUR
		Insgesamt	99.000 EUR	144.500 EUR

Die Planansätze 2025 für die Aufwendungen für Gas, Strom, Wasser/Abwasser, Abfall, Diesel und Benzin (Fahrzeugunterhaltung) der aktuell bekannten Marktsituation angepasst. Es wird davon ausgegangen, dass diese gegenüber dem Vorjahr um **12.600 EUR** steigen.

Schulumlage

In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die Kosten für die an andere Träger zu zahlende Schulumlage für schulpflichtige Kinder der Gemeinde enthalten.

Die schulpflichtigen Kinder der Gemeinde Sülstorf besuchen die Grund- und Regionalschulen der Gemeinde Rastow, die Niels-Stensen-Schule und die Neumühler Schule in Schwerin.

Der Schullastenausgleich pro Kind ist durch die Fertigstellung der Sporthalle in Rastow für die Grundschüler um 800 EUR und für die Regionalschule um 1.014 EUR gestiegen. Daraus ergibt sich eine Schulkostenumlage pro Grundschüler in Höhe von 1.979 EUR und pro Regionalschüler in Höhe von 2.559 EUR jährlich. Dies führt zu Mehrbelastungen für die Gemeinde Sülstorf in 2025 von **37.900 EUR** gegenüber dem Vorjahr.

Diese Kosten haben einen großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage und stellen sich in der Entwicklung wie folgt dar:

Aufwendungen für Kostenerstattungen an andere Gemeinden und freie Träger

	Anzahl der Schüler 2024	Anzahl der Schüler 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Grundschule Kostenerstattung an andere Gemeinden	31	27	44.800 EUR	57.500 EUR
Grundschule Kostenerstattung an freie Träger	1	3	2.000 EUR	7.000 EUR
Regionalschule Kostenerstattung an andere Gemeinden	28	28	55.800 EUR	73.000 EUR
Regionalschule Kostenerstattung an freie Träger	3	3	6.000 EUR	9.000 EUR
Insgesamt	63	61	108.600 EUR	146.500 EUR

Sonstige laufende Aufwendungen

Hierunter fallen Geschäftsausgaben für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Versicherungen, Fernmeldegebühren, öffentliche Bekanntmachungen, Rechtsanwaltskosten, Mitgliedsgebühren, Bebauungspläne und Repräsentationen. Diese Ausgaben werden gegenüber dem Vorjahr um rund 6.400 EUR sinken.

Die Abweichung zur Vorjahresplanung ergibt sich vorrangig in folgenden Positionen:

Sachkonto	Aufwendungen	Planansatz 2024	Planansatz 2025	Abweichung zum Vorjahr
56120000	Aus- und Weiterbildung	15.000 EUR	17.800 EUR	+2.800 EUR
56150000	Dienst- und Schutzbekleidung	2.200 EUR	3.700 EUR	+1.500 EUR
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	500 EUR	10.500 EUR	+10.000 EUR
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten: hier: Planungskosten für die Maßnahme Gehwegverlängerung im OT Sülstorf	12.400 EUR	200 EUR	-12.200 EUR
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.000 EUR	18.500 EUR	+8.500 EUR
56730000	Kapitalertragsteuer	18.500 EUR	1.300 EUR	-17.200 EUR
	gesamt	58.600 EUR	52.000 EUR	-6.600 EUR

4.2.3 Übersicht zu den Abschreibungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €					
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	5.267,20	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
Abschreibungen auf Sachanlagen	97.379,55	106.800	242.600	184.300	184.300	184.300
Außerplanmäßige Abschreibungen	2,50	0	0	0	0	0
Gesamt	102.649,25	112.100	247.900	189.600	189.600	189.600

Die Aufwendungen für Abschreibungen werden für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 247.600 EUR prognostiziert und erhöhen sich somit gegenüber dem Vorjahr um 135.800 EUR.

Ab 2025 erhöhen sich die Abschreibungen auf Grund der Sofortabschreibung der geringwertigen Vermögensgegenstände (Wert je Wirtschaftsgut 60 EUR bis 1.000 EUR), die für die Grundausstattung der neuen Kindertagesstätte beschafft werden. Diese werden im Jahr der Anschaffung sofort abgeschrieben und belasten den Gemeindehaushalt in 2025 in Höhe von ca. 80.000 EUR.

Auch die geplanten Beschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen im Bereich des Brandschutzes führen zu den gestiegenen Abschreibungen.

Brandschutz	Sofortabschreibung in EUR
Sülstorf	22.500
Sülte	17.500
Boldela	12.500
Gesamt	52.500

Ab 2026 werden die Abschreibungen für das neue Feuerwehrfahrzeug (HLF 10) und für das geplante Bauvorhaben „Neubau Kindertagesstätte“ den Haushalt der Gemeinde Sülstorf belasten.

Entwicklung der Abschreibungen:

Investitionsmaßnahme		Betrag in €	Nutzungs- dauer in Jahren	jährl. Afa in €
Beschaffung HLF 10	ab 2026	460.000	15	30.700
Neubau Kindertagesstätte	ab 2026	2.155.100	80	26.900
Erstausrüstung der Kindertagesstätte	ab 2026	80.000	5	16.000

Im Finanzplanungszeitraum wurden die Abschreibungsaufwendungen für die geplanten und umgesetzten Investitionen entsprechend der geplanten Fertigstellungstermine erhöht.

4.2.4 Übersicht zu den Transferaufwendungen

Transferaufwandsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €					
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	153.539,47	170.500	220.600	180.100	180.100	180.100
Gewerbesteuerumlage	20.493,93	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Allgemeine Umlagen	624.215,05	640.800	683.500	683.500	683.500	683.500
Gesamt	798.248,45	827.300	922.100	881.600	881.600	881.600

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Ab dem Haushaltsjahr 2020 wurde das Gesetz zur Einführung der Elternbeitragsfreiheit, zur Stärkung der Elternrechte und zur Novellierung des Kindertagesförderungsgesetzes Mecklenburg-Vorpommern (Kindertagesförderungsgesetz-KiföG M-V) vom 04. September 2019 umgesetzt.

Die Gemeinde beteiligt sich an den Kosten der Kinderförderung mit einer kindsbezogenen Pauschale für Kinder, die ihren gewöhnlichen Aufenthalt in der Gemeinde haben. Diese kindsbezogene Pauschale wird an den örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe gezahlt.

Der Gemeindeanteil pro Kind in der Kindertagesförderung betrug im Jahr 2024 monatlich 191,25 EUR und wird ab 2025 auf 210,00 EUR erhöht.

Entwicklung der kindsbezogenen Pauschale:

Jahr	Monatliche kindsbezogene Pauschale
2020	149,33 EUR
2021	152,76 EUR
2022	167,38 EUR
2023	179,36 EUR
2024	191,25 EUR
2025	210,00 EUR

Entwicklung der Zuweisungen und Zuschüsse für die kindsbezogene Pauschale 2023-2025:

	Ist 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Aufwendungen / Auszahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	141.389,97 EUR	158.500 EUR	215.500 EUR

Als weitere Zuschüsse für laufende Zwecke wurden 12.000 EUR für Heimat- und Kulturpflege einschließlich der Seniorenbetreuung in der Gemeinde berücksichtigt.

Steuerbeteiligungen

Im Bereich der Steuerbeteiligungen wird die Gewerbesteuerumlage geplant. Diese verändert sich im Verhältnis der zu erwartenden Gewerbesteuereinnahmen.

Für die Haushaltsjahre 2025-2028 werden gleichbleibende Gewerbesteuereinnahmen angenommen und somit auch gleichbleibende Planansätze für die Gewerbesteuerumlage angenommen. Diese wird in Höhe von 18.000 EUR veranschlagt.

Amts- und Kreisumlage

Die Entwicklung der Kreisumlage sowie der Amtsumlage als wesentliche, die Struktur der ordentlichen Aufwendungen/ordentlichen Auszahlungen bestimmende Parameter ist in der folgenden Grafik dargestellt. Dabei beruhen die Angaben zu Vorjahren auf Ist-Werte und die Angaben zum Haushaltsjahr auf die aktuellen Plandaten (der aktuell prognostizierte Kreisumlagesatz beträgt 42,50 % $\triangleq$ 430.092,01 EUR sowie der aktuelle Amtsumlagesatz 20,683 % $\triangleq$ 229.551,00 EUR).

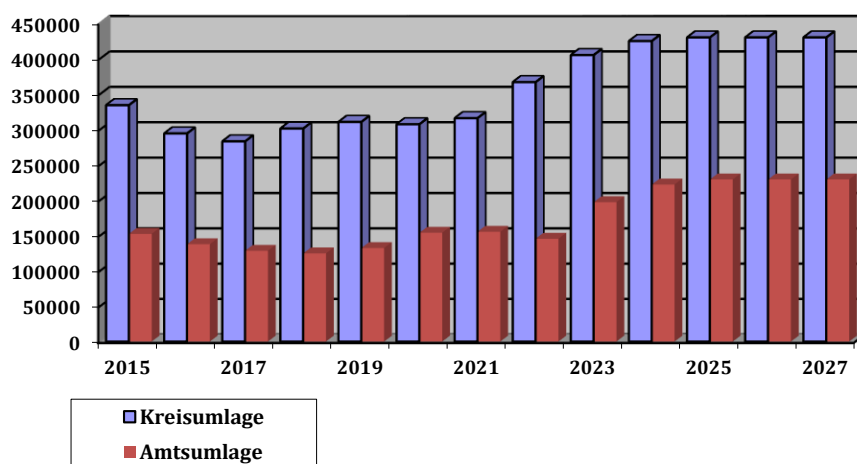
Die Angaben zur voraussichtlichen Entwicklung in den Jahren 2026 - 2028 basieren auf der Annahme einer gleichbleibenden Steuerkraft der Gemeinde Sülstorf.

Transferaufwandsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kreisumlage	405.212,83	418.400	430.100	430.100	430.100	430.100
Amtsumlage	197.438,76	199.400	229.600	229.600	229.600	229.600
differenzierte Amtsumlage	21.563,46	23.000	23.800	23.800	23.800	23.800
Gesamt	624.215,05	640.800	683.500	683.500	683.500	683.500

Die Umlagelast für die Kreisumlage wird sich gegenüber dem Vorjahr um 11.700 EUR und für die Amtsumlage um 30.200 EUR erhöhen.

Übersicht über die Entwicklung der Kreis- und Amtsumlage

Werte in EUR



Zusätzlich führt die Gemeinde Sülstorf die differenzierte Amtsumlage nach § 146 (3) KV M-V an das Amt Ludwigslust-Land für die vom Amt übernommenen Verwaltungsgeschäfte im Zusammenhang mit der Kindertagesstätte „Sonnenblume“ in Höhe von 23.800 EUR ab. Diese erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 800 EUR.

4.2.5 Übersicht zu den Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	in €					
Zinsaufwendungen	4.066,02	103.900	189.300	57.700	56.000	54.300
Sonstige Finanzaufwendungen	38,00	0	0	100	0	0
Summe	4.104,02	103.900	189.300	57.800	56.000	54.300

Die Zinsaufwendungen werden unter Punkt 6.2 Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten näher erläutert. Hier werden die Zinsaufwendungen aus den laufenden Investitionskrediten in Höhe von 59.300 EUR und die Zinsen für die geplante Inanspruchnahme der Kassenkreditlinie des Amtes Ludwigslust-Land in Höhe von 130.000 EUR dargestellt.

4.3 Übersicht über die freiwilligen Leistungen der Gemeinde

Produkt	Sachkonto	Freiwillige Leistung	EH Ansatz 2025	FH Ansatz 2025	Erläuterung
11103	56350000	Öffentlichkeitsarbeit Geschäftsaufwendungen	300	300	Pflege der Homepage Hosting Vertrag, Mobile App+Sicherheitspaket
11104	56390000	Gremien Repräsentationen (bis 2023 Repräsentationen)	1.600	1.600	Verfügungsfond der Bürgermeister
12102	56390000	Wahlen Repräsentationen (bis 2023 Repräsentationen)	600	600	Versorgung Wahlvorstände
12610	56930000	Brandschutz Sülstorf Repräsentationen (bis 2023 Repräsentationen)	4.300	4.300	Ausrichtung kultureller Veranstaltungen in der Gemeinde (z.B. Herbst- und Frühjahrsputz) sowie Jubiläen der einzelnen Ortswehren, Startgelder, Jahreshauptversammlung, Auszeichnungen, Jugendzeltlager - Feuerwehrfest 65 Jahre FFW Boldela
12620	56390000	Brandschutz Sülte Repräsentationen (bis 2023 Repräsentationen)	3.000	3.000	
12630	56930000 56390000	Brandschutz Boldela Repräsentationen (bis 2023 Repräsentationen)	5.200	5.200	
28101	56390000	Heimat- und Kulturpflege Repräsentationen (Senioren) (bis 2023 Repräsentationen)	1.300	1.300	Gratulationen Jubiläen lt. Förderrichtlinie (Seniorenbetreuung)
28101	54190000	Heimat- und Kulturpflege Zuweisungen und Zuschüsse für kulturelle Veranstaltungen	2.100	2.100	Ausrichtung kultureller Veranstaltungen in der Gemeinde lt. Protokoll der Sitzung des Kulturausschusses v. 02.09.2024 sind folgende Veranstaltungen 2025 geplant: Frauentagsfrühstück, Sommerkonzert, Grillfest, Kino, Herbstfest, Adventsmarkt
28101	54191000	Kulturförderung Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine	3.000	3.000	Förderung des Vereinswesens kulturelle Förderung für Sülstorfer Karnevalclub, SV Sülte und weitere Vereine
28102	52490000	Kulturförderung /Chronik Aufwendungen Sachleistungen	100	100	Materialien für Chronik, Fotoarbeiten, usw.
36500	56390000	Kindertagesstätte Repräsentationen	400	400	Präsente zum Kindertag
36600	Saldo des Produktes	Jugendarbeit	13.900	11.600	Jugendarbeit in der Gemeinde
55300	56390000	Friedhof- und Bestattungswesen	100	100	Gestecke für Soldatengräber
57300	Saldo des Produktes	Dorfgemeinschaftshaus	13.800	11.500	Unterhaltung, Bewirtschaftung, Abschreibungen, Mieteinnahmen
		Insgesamt	49.700	45.100	

Die freiwilligen Leistungen der Gemeinde Sülstorf werden im Ergebnishaushalt 2025 in Höhe von 49.700 EUR prognostiziert und erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 2.200 EUR.

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

Investitionseinzahlungen und –auszahlungen

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
in €						
Einzahlungen						
Einzahlungen aus Veräußerung	8.740,70	34.100	25.000	817.500	816.500	811.500
Zuweisungen und Zuschüsse	67.704,23	44.200	1.651.800	45.200	45.200	45.200
Beiträge	16.669,61	16.000	16.600	16.600	16.600	16.600
Summe	93.114,54	94.300	1.693.400	879.300	878.300	873.300
Auszahlungen						
Vermögenserwerb	888.548,55	1.179.700	4.453.300	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	152.600	325.600	45.200	22.500	67.900
Summe	1.716.746,55	1.332.300	4.778.900	45.200	22.500	67.900
Saldo	-1.623.632,01	-1.238.000	-3.085.500	834.100	855.800	805.400

5.1 Investive Finanzeinzahlungen

Für das Haushaltsjahr 2025 werden folgende investive Einzahlungen geplant:

	Haushaltsplan 2025 in EUR
Erwerb von Kommanditanteilen an der Kommunalen Windpark Westmecklenburg GmbH & Co. KG mit Sitz in Bandenitz -aus Beteiligungen (Liquiditätsentnahme-Rückfluss) lt. Hochrechnung vom 05.10.2023	25.000
Förderung Löschgruppenfahrzeug LF 10 Sülte (Landesbeschaffung)	272.500
Förderung Neubau Kindertagesstätte	1.334.100
Investitionszuwendungen aus der Infrastrukturpauschale gemäß § 23 FAG M-V	45.200
pauschalen finanziellen Ausgleich für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge gemäß § 8 a Absatz 7 KAG M-V	16.600
Investive Finanzeinzahlungen insgesamt	1.693.400

Bereich allgemeine Finanzwirtschaft

- Seit 2020 wird eine Infrastrukturpauschale gemäß § 23 FAG M-V gezahlt. Diese beläuft sich im Haushaltsjahr 2025 auf 45.200 EUR. Die Verteilung der Zuweisungsbeträge an die Gemeinden bemisst sich zu zwei Dritteln nach der Einwohnerzahl (§ 31 Abs. 1 FAG M-V) und zu einem Drittel nach der Finanzkraft der Gemeinde.
- Seit 2020 erhält die Gemeinde Sülstorf Zuweisungen gemäß § 8 a Absatz 4 KAG M-V als Kompensation für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge in Höhe von 16.600 EUR. Diese Mittel sind zweckgebunden und werden in die Rücklage eingestellt.

In 2021 wurde ein Grundstück mit einer Größe von 25.600 m² von der BVVG erworben.

Nach der Erschließung dieses Grundstückes stehen 25 Bauplätze mit einer durchschnittlichen Größe von 1.024 m² zum Verkauf.

Ab 2026 plant die Gemeinde investive Einzahlungen aus der Veräußerung dieser Grundstücke.

Zum Zeitpunkt der Planaufstellung für 2025 wurde von einem Grundstücksverkaufspreis von 110 €/m² ausgegangen. Bei der Planung wurden folgende Erträge für den Verkauf der Grundstücke berücksichtigt:

2025: 7 Bauplätze $7 \times 1.024 \text{ m}^2 \times 110 \text{ €/m}^2 = 788.480 \text{ €}$

2026: 7 Bauplätze $7 \times 1.024 \text{ m}^2 \times 110 \text{ €/m}^2 = 788.480 \text{ €}$

2027: 7 Bauplätze $7 \times 1.024 \text{ m}^2 \times 110 \text{ €/m}^2 = 788.480 \text{ €}$

5.2 Investive Finanzauszahlungen

Das Investitionsprogramm 2025 sieht Investitionsmaßnahmen in folgenden Produktbereichen vor:

11402 gemeindeeigene Liegenschaften

1. Grundstücktausch /-kauf im Zusammenhang mit dem BV: Uelitzer Straße

Bei der Schlussvermessung zum Bauvorhaben „Uelitzer Straße“ hat sich ergeben, dass die Gemeinde Sülstorf von einigen Anliegern eine Fläche von insgesamt ca. 105 m² und im Gegenzug einige Anlieger von der Gemeinde eine Fläche von insgesamt ca. 230 m² erwerben müsste.

Die Berechnungen der Bauverwaltung haben unter Berücksichtigung der aktuellen Bodenrichtwerte, der Notar- und Vermessungskosten sowie der Grunderwerbsteuer folgende investive Auszahlungen ergeben:

	Haushaltsplan 2024 in EUR	Haushaltsplan 2025 in EUR	Gesamt in EUR
Erwerb von Teilgrundstücken	36.500	3.500	40.000

12620 Brandschutz Sülte

Anbau Mannschaftsraum Gerätehaus Sülte gemäß Brandschutzbedarfsplanung

In der Brandschutzbedarfsplanung der Gemeinde Sülstorf wurde festgestellt, dass das Gerätehaus der Freiwilligen Feuerwehr Sülte nicht den Vorgaben der Unfallverhütungsvorschriften entspricht.

Auszug aus dem Brandschutzbedarfsplan der Gemeinde Sülstorf, Seite 58:

„8.4 Gerätehäuser

...

Das vorhandene Gerätehaus in Sülte entspricht ebenfalls nicht in Gänze den Vorschriften (UVV). Im Gerätehaus ist ein Stellplatz der Stellplatzgröße 1 vorhanden. Die Durchfahrtshöhen und –breiten entsprechen auch hier nicht dem Mindestmaß. Zudem ist keine Absaugung der Abgase vorhanden und die Tore sind handbetrieben.

...“

Im Dezember 2022 erfolgte eine Besichtigung des Gerätehauses der Freiwilligen Feuerwehr Sülte durch einen Mitarbeiter der Hanseatischen Feuerwehr-Unfallkasse für Hamburg. Dabei wurde das Feuerwehrgebäude sicherheitstechnisch überprüft. Die festgestellten baulichen Mängel wurden in einem Bericht festgehalten. Dieser Bericht liegt der Gemeinde Sülstorf vor und bildete die Grundlage für die weitere Bedarfsplanung zum Projekt "Entwicklung Standort Feuerwehr Sülte Umbau/Neubau".

	Haushaltsplan 2025 in EUR
Baukosten	200.000
Eigenanteil	200.000

Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 für die Freiwillige Feuerwehr Sülte

Die Anschaffung eines Löschgruppenfahrzeuges HLF 10 für die Freiwillige Feuerwehr Sülte wurde bereits im Haushaltsplan 2022 für das Folgejahr 2023 in Höhe von 400.000 EUR berücksichtigt. Zum damaligen Zeitpunkt wurde von einer Förderung in Höhe von 85.000 EUR ausgegangen. Der Antrag auf Sonderbedarfswzuweisung (SBZ) wurde bereits 2022 gestellt.

In 2023 hat die Gemeinde eine Abnahmeerklärung für dieses Fahrzeug gegenüber dem Landesamt für Zentrale Aufgaben und Technik der Polizei, Brand und Katastrophenschutz (LPBK) Ministerium abgegeben. Die Lieferung wird voraussichtlich im Jahr 2025 erfolgen und wird somit neu im Planungsjahr 2025 veranschlagt.

Im Jahr 2024 wurden die Fördermittelanträge für die Anschaffung eines Löschgruppenfahrzeuges HLF 10 für die Freiwillige Feuerwehr Sülte neu gestellt.

	Haushaltsplan 2025 in EUR
Anschaffungskosten	460.000
Förderung vom Land (Sonderbedarfswzuweisung -SBZ)	187.500
Förderung des Landkreises (Feuerschutzsteuer)	85.000
verbleibender Eigenanteil	187.500

36500 Kindertagesstätte

Neubau Kindertagesstätte

Die Kindertagesstätte Sülstorf wurde zum 01.04.2021 rekommunalisiert.

Produkt:	36500	Kindertagesstätte					
Maßnahme:		Neubau Kindertagesstätte im B-Plangebiet Nr. 8					
Erläuterung:	Die Gemeinde Sülstorf beabsichtigt den Neubau der Kindertagesstätte "Sonnenblume" im neuen B-Plan Nr. 8 an der Hauptstraße in Sülstorf. Aktuell werden 37 Kinder im Alter von 1-6 Jahren in den 2 Gebäudeteilen betreut. Ein Personalraum, ein ausreichend großes Büro sowie ein Sanitärraum für die Erzieher sind derzeit nicht vorhanden. Aufgrund des gestiegenen Raumbedarfs und der in der Vergangenheit nur eingeschränkt durchgeführten Sanierung an den vorhandenen Gebäuden besteht zum gegenwärtigen Zeitpunkt ein erheblicher Investitionsbedarf, der ebenfalls eine Erweiterung der Kita erfordert. Mit dem Neubau der Kindertagesstätte sollen in erster Linie die Mindestanforderungen für die Betreuung der Krippen- und Kindergartenkinder in der Kita "Sonnenblume" erfüllt werden. Im Jahr 2023 wurde ein neuer Förderantrag zur Förderung des Vorhabens nach der ILERL M-V Richtlinie gestellt. Mit Zuwendungsbescheid vom 12.04.2024 wurden der Gemeinde Sülstorf insgesamt 1.597.500 EUR zur Deckung der voraussichtlichen Investitionskosten in Höhe von 2.627.208,67 EUR (davon als förderfähig eingestuft 2.130.053,50 EUR) in Aussicht gestellt. Die Baugenehmigung zum geplanten Neubau der Kita befindet sich aktuell in Bearbeitung. Die Ausschreibung der erforderlichen Leistungen erfolgt umgehend nach erteilter Baugenehmigung und ist für Ende 2024 avisiert.						
	Vorjahre	2024	2025	2026	2027	2028	Gesamt
Investitionsauszahlungen		11.900	2.143.200				2.155.100
Investitionseinzahlungen			1.334.100				1.334.100
Eigenanteil Investition		11.900	809.100				821.000
Abschreibungen				27.000	27.000	27.000	81.000
Erstausrüstung				16.000	16.000	16.000	48.000
Erträge aus der Auflösung der Sonderposten				16.700	16.700	16.700	50.100
Belastung Afa abzügl. Sopo				26.300	26.300	26.300	78.900
Zinsen Darlehen			36.600	36.200	35.800	35.400	144.000

54100 Gemeindestraßen
Erschließung B-Plan Nr. 8 Sülstorf

Produkt:	54100	Gemeindestraßen					
Maßnahme:		Erschließung B-Plan Gebiet Nr. 8 „Wohngebiet mit Kita an der Hauptstraße“					
Erläuterung:	Der Bebauungsplan Nr. 8 „Wohngebiet mit Kita an der Hauptstraße“ in Sülstorf hat im Juli 2022 Rechtskraft erlangt. In 2023 hat die Gemeinde Sülstorf bereits mit den Vorplanungen zur Erschließung des Wohngebietes begonnen. Die verkehrstechnische Erschließung ist Voraussetzung für die Veräußerung der potentiellen Baugrundstücke im Wohngebiet sowie für die Ausweisung des geplanten Neubaus der Kita. Die Planungsleistungen wurden in 2023 bereits in Höhe von 240.018,03 EUR beauftragt (LPH 1-9). Die Ausschreibung der erforderlichen Leistungen zur Ausführung der Erd-, Tief-, Rohrleitungs- und Straßenbauarbeiten ergab einen Auftragswert von 1.480.700 EUR. Für die Mitverlegung der Versorgungsmedien (Strom, Wasser-/Abwasser, Telekommunikation) fallen weitere Investitionsauszahlungen in Höhe von 161.000 EUR an. Die Fertigstellung der Erd-, Tief-, Rohrleitungs- und Straßenbauarbeiten wird für Juli 2025 avisiert. Die Umsetzung der grünordnerischen Maßnahmen soll zum Herbst 2025 erfolgen. Die Leistungen hierfür wurden noch nicht ausgeschrieben. Insgesamt werden für die Erschließung 2.450.300 EUR veranschlagt.						
	Vorjahre	2024	2025	2026	2027	2028	Gesamt
Investitionsauszahlungen	0	1.086.300	1.364.000	0	0	0	2.450.300
Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Eigenanteil Investition	0	1.086.300	1.364.000	0	0	0	2.450.300
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0
Erträge aus der Auflösung der Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
Belastung Afa abzügl. Sopo	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen Zwischenfinanzierung über Kassenkredit	0	0	32.200	0	0	0	32.200

Die Einzahlungen aus den Grundstücksverkäufen werden ab dem Planungsjahr 2025 abgebildet und sollen für die Rückzahlung des Kassenkredites verwendet werden.

62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Erwerb von Kommanditanteilen an dem „Kommunalen Windpark Westmecklenburg GmbH & Co. KG“

In 2023 hat die Gemeinde Sülstorf die Kommanditanteile an der „Kommunaler Windpark Westmecklenburg GmbH und Co.KG“ in Höhe von nominal bis zu 625,00 EUR (6,25 % an der Gesellschaft) erworben.

In der vorliegenden Wirtschaftlichkeitsberechnung wurde die Liquiditätsentnahme in den Folgejahren Prognostiziert und in der Haushaltsplanung berücksichtigt:

	2024	2025	2026	2027	2028
Liquiditätsentnahme -Kapitalrückfluss)	23.000 €	25.000 €	29.000 €	28.000 €	23.000

Ersatzbeschaffungen bzw. Neuanschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung sind in folgenden Bereichen geplant:

Produkt		Haushaltsplan 2025 in EUR
11405	Zentrale Dienste	17.500
12610	Brandschutz Sülstorf	22.500
12620	Brandschutz Sülte	12.000
12630	Brandschutz Boldela	2.000
36500	Kindertagesstätten	1.200
	Erstausrüstung Neubau Kita (GWG)	80.000
	Erstausrüstung Neubau Kita (Betriebs- und Geschäftsausstattung)	80.000
	Erstausrüstung Kita (Spielgeräte außen)	20.000
42401	Sportstätte Festplatzverteiler incl. Zähleranschluss säule	5.000
55100	Öffentliches Grün	5.500
57300	DGH	1.400
	Gesamt	247.100

Die Einzelpositionen zu den vorgenannten Anschaffungen sind im Investitionsprogramm und in der Investitionsübersicht dargestellt.

6. Verbindlichkeiten

6.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten						Erläuterungen
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2025	Kontonummer
		in €				
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	1.946.970,49	a) 58.000 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	1.888.970,49	311-319
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	0	331-337
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0,00			484.363,00	321-329, 37431
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0,00			0	338
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	1.946.970,49			2.373.333,49	

6.2 Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten

- Zur Finanzierung des Erwerbs von Anteilen an der Windpark Hoort 2 GmbH & Co. KG hat die Gemeinde am **20.01.2022** ein Darlehen in Höhe von 334.000 EUR aufgenommen.
Die Laufzeit des Darlehens beträgt 20 Jahre. Zum Zeitpunkt der Planaufstellung für den Haushalt 2022 am 12.11.2021 wurde von einem Zinssatz in Höhe von 1 % p.a. ausgegangen. Auf Grund der

positiven Entwicklung auf dem Kreditmarkt konnte die Gemeinde einen günstigeren Zinssatz in Höhe von **0,870 % p.a.** und einer **Zinsbindung bis zum 30.03.2042** mit dem Kreditinstitut vereinbaren.

2. Zur Finanzierung der Beteiligung an der „Kommunaler Windpark Westmecklenburg GmbH und Co.KG“ hat die Gemeinde Sülstorf am **04.12.2023** ein Darlehen in Höhe von 633.600 EUR aufgenommen. Es wurde ein Zinssatz in Höhe von **3,410 % p.a.** mit einer **Zinsbindung bis zum 30.12.2033** und eine Laufzeit des Darlehens von 16 Jahres vereinbart.
3. Zur Finanzierung des Eigenanteils an der Baumaßnahme „Neubau Kindertagesstätte“ wurde am **06.05.2024** ein Darlehen in Höhe von 1.059.900 EUR bei der Deutschen Kreditbank AG aufgenommen. Die Darlehenskonditionen wurden mit einem Zinssatz von **3,480 %** und einer **Zinsbindung bis zum 15.05.2034** vereinbart. Nach Ablauf der Zinsbindungsfrist muss das Darlehen umgeschuldet werden.

Darlehensgeber/ Verwendungszweck	Entwicklung der Darlehen					
	Kredit- aufnahme 2022	Bestand per 01.01.2025	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Deutsche Kreditbank AG Kredit für den Erwerb von Anteilen an der Windpark Hoort 2 GmbH & Co. KG	334.000	287.855,76				
Tilgung			15.582,39	15.718,41	15.855,61	15.994,00
Zinsen (0,870 % p.a.)			2.453,61	2.317,59	2.180,39	2.042,00
Darlehen gesamt			272.273,37	256.554,96	240.699,35	224.705,35
2023						
Sparkasse Mecklenburg-Schwerin Kredit für den Erwerb von Anteilen an der „Kommunaler Windpark Westmecklenburg GmbH & Co. KG“	633.600	604.640,63				
Tilgung			31.437,11	32.522,90	33.646,21	24.808,28
Zinsen (3,410 % p.a.)			20.219,09	19.133,30	18.009,99	16.847,92
Darlehen gesamt			573.203,52	540.680,62	507.034,41	472.226,13
2024						
Deutsche Kreditbank AG Kredit zur Finanzierung des Eigenanteils an der Baumaßnahme „Neubau Kindertagesstätte“	1.059.900	1.054.474,10				
Tilgung			10.929,43	11.314,75	11.713,68	12.126,66
Zinsen (3,480 % p.a.)			36.554,09	36.168,77	35.769,84	35.356,86
Darlehen gesamt			1.043.544,67	1.032.229,92	1.020.516,24	1.008.389,58
Tilgung			57.948,93	59.556,06	61.215,50	62.928,94
Zinsen			59.226,79	57.619,66	55.960,22	54.246,78
Darlehensstand		1.946.970,49	1.889.021,56	1.829.465,50	1.768.250,00	1.705.321,06

Die Zins- und Tilgungsbelastungen für diese Darlehen wurden im Ergebnis- bzw. Finanzhaushalt der Gemeinde berücksichtigt.

6.3 Entwicklung der Investitionskredite

Im Haushaltjahr 2025 plant die Gemeinde Sülstorf keine weitere Aufnahme von Investitionskrediten.

In 2024 war zunächst die Aufnahme eines Investitionskredites zur Finanzierung der Erschließung des Wohngebietes in Höhe von 2.450.000 EUR geplant.

Die Rechtsaufsicht des Landkreises Ludwigslust-Parchim hat am 07.05.2024 für den Kommunalkredit „Erschließung des Wohngebietes“ eine Teilgenehmigung in Höhe von 2.027.700 EUR erteilt. Nach Vorlage des Kreditvertrages (Kreditangebotes) mit Sondertilgungsmöglichkeiten wird die Genehmigungsurkunde ausgehändigt. Für die Haushaltsplanung 2024 wurde davon ausgegangen, dass ab 2025 jährlich mind. 5 Grundstücke verkauft werden. Bei der Hochrechnung der zukünftigen Zins- und Tilgungsbelastungen wurde eine Kreditlaufzeit von 5 Jahren und ein Zinssatz von 4,00 % p.a. angenommen.

Die Erschließung wird voraussichtlich Ende September 2025 abgeschlossen sein.

In den vergangenen Monaten wurden verstärkt Kaufabsichten gegenüber der Gemeinde bekundet. Dementsprechend wird davon ausgegangen, dass jährlich mindestens 7 Grundstücke veräußert werden können.

Die Gemeinde Sülstorf kann ab 2026 mit den Einzahlungen aus den Grundstücksverkäufen rechnen. Diese sind unter dem Punkt 5.1 dargestellt.

Die Gemeindevertretung hat einen Kaufpreis in Höhe von 120,00 EUR/m² veranschlagt.

Auf Grund dieser positiven Entwicklung hat sich die Gemeinde dazu entschlossen, die Zwischenfinanzierung der Erschließung, über die Erhöhung der Kassenkreditlinie durchzuführen.

Die Gemeindevertretung möchte der ursprünglichen Empfehlung der Rechtsaufsicht des Landkreises Ludwigslust-Parchim folgen und die Finanzierung der Erschließung des Wohngebietes über die Inanspruchnahme der Kassenkreditlinie des Amtes Ludwigslust-Land zu sichern.

6.3 Entwicklung der Kassenkredite

Die Gemeinde Sülstorf hat per Stichtag 31.12.2024 keinen Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Anspruch genommen.

Im laufenden Haushaltsjahr 2024 musste die Gemeinde die Kassenkreditlinie in Anspruch nehmen, da es bei den Gewinnausschüttungen und Liquiditätsrückflüssen aus der Beteiligung an der „Kommunaler Windpark Westmecklenburg GmbH und Co.KG“ zu Verzögerungen kam.

Mit der vorgesehenen Kassenkreditlinie für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 3.205.100 EUR sollen vorrangig die weiteren Erschließungskosten B-Plan Nr. 8 Sülstorf (1.871.000 EUR) und die Fördermittel für den Kindergartenneubau (1.334.100 EUR) zwischenfinanziert werden.

6.4 Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte (z.B. Leasing, ÖPP, PPP) getätigt.

Die Gemeinde hat keine Bürgschaften übernommen.

7. Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeindevertretung hat im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung in 2011 erstmals ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen, welches in den folgenden Haushaltsjahren fortgeschrieben wurde.

Seit 2020 weist die Gemeinde Sülstorf unter Berücksichtigung der vorzutragenden Werte sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt einen ausgeglichenen Haushalt auf. Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes war somit seit 2020 nicht mehr notwendig.

Auch im Planungsjahr 2025 ist der Haushaltsausgleich unter Berücksichtigung der vorzutragenden Werte im Finanz- und Ergebnishaushalt und bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes gegeben. Daher ist eine Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nicht erforderlich.

8. Fazit und Ausblick

Der Haushalt der Gemeinde Sülstorf weist unter Berücksichtigung der vorzutragenden Werte aus Vorjahren einen ausgeglichen Ergebnis- und Finanzhaushalt im Haushaltsjahr 2025 sowie für den Finanzplanungszeitraum 2026 bis 2028 aus.

Der Nachweis der **gesicherten dauernden Leistungsfähigkeit** nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik wird mit dem Haushaltsplan 2025 erbracht.

Auszug aus GemHVO-GemKVO-DoppVV M-V, Anlage 6

(Beurteilung und Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit von Kommunen (KommLeist-VV):

Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit über RUBIKON (Kennzahlen- und Bewertungssystem für Gemeinden, Ämter und Landkreise)

Für die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit einer Gemeinde werden bestimmte Kennzahlen erfasst und über ein festgelegtes Punktesystem bewertet.

„Je nach Auswirkung auf die dauernde Leistungsfähigkeit werden die ermittelten Kennzahlen unterschiedlich gewichtet und bewertet und auf dieser Basis mit einer Punktzahl versehen.“

Die Punkte der einzelnen Haushaltskennzahlen und -kriterien werden über das System automatisch ausgewertet und zu einer Gesamtpunktzahl zusammengefasst. Diese Gesamtpunktzahl führt im Ergebnis für die Gemeinden, Ämter und Landkreise zu einer Einstufung in eine der unter Abschnitt B. erläuterten Leistungsstufen.

Die Punktebereiche werden wie folgt festgelegt:

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

Zusätzlich können mit den erhobenen Bilanzangaben weitere Kennzahlen gebildet werden, die jedoch nicht Bestandteil des Bewertungssystems sind. Da die Bilanzkennzahlen vergangenheitsbezogen sind, dienen sie vor allem der Ursachenanalyse bei festgestellten Einschränkungen der dauernden Leistungsfähigkeit.“

Die Entwicklung der Gewinnausschüttungen aus der Beteiligung an der der „Kommunaler Windpark Westmecklenburg GmbH und Co.KG“ wird als kritisch betrachtet.

Die prognostizierten Gewinnausschüttungen aus der Wirtschaftlichkeitsberechnung vom 05. Oktober 2023, Seite 12 durch die BDO werden voraussichtlich nicht erzielt.

Vergleich Prognosen und Gewinnausschüttungen:

	2024	2025	2026	2027	2028
Prognose Gewinnausschüttung vom 05.10.2023	81.000 €	82.000 €	43.000 €	3.000 €	9.000 €
Aktuelle Prognose vom 07.10.2024		0	0	62.500 €	91.125 €
Tatsächliche Gewinnausschüttung	217.909,84 €				

Auch wenn die prognostizierten Gewinnausschüttungen und Kapitalrückflüsse aus den Beteiligungen nicht erfolgen, hat die Gemeinde Sülstorf die Bedienung der Zins- und Tilgungsverpflichtungen, die aus den Kreditverpflichtungen in Zusammenhang mit der Beteiligung erwachsen, sicherzustellen.

Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023		2025	2026	2027	2028	
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	684.516,22	660.200	746.900	766.500	768.600	770.700	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	774.944,13	846.700	906.700	929.400	907.700	895.200	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.159,08	16.600	16.100	16.100	16.100	16.100	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.200,33	91.400	97.200	97.200	98.400	97.200	441, 443- 445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.971,80	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	442, 447, 448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	85.717,29	202.800	94.500	61.200	124.300	71.000	47
9	+ Sonstige laufende Erträge	54.564,89	51.800	46.900	75.900	75.900	75.900	451, 46
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.678.073,74	1.891.500	1.930.300	1.968.300	2.013.000	1.948.100	
11	– Personalaufwendungen	418.555,96	527.200	555.600	554.700	542.400	529.900	50
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.182,68	401.600	509.900	325.100	315.700	315.700	52
14	– Abschreibungen	102.649,25	112.100	247.900	189.600	189.600	189.600	53
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	798.248,45	827.300	922.100	881.600	881.600	881.600	54
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.104,02	103.900	189.300	57.800	56.000	54.300	57
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	52.025,62	87.800	81.400	50.200	50.200	50.200	56
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.594.765,98	2.059.900	2.506.200	2.059.000	2.035.500	2.021.300	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	83.307,76	-168.400	-575.900	-90.700	-22.500	-73.200	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	152.600	325.600	45.200	22.500	67.900	492
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	83.307,76	-15.800	-250.300	-45.500	0	-5.300	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	247.517,38	330.825	315.025	64.725	19.225	19.225	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	330.825,14	315.025	64.725	19.225	19.225	13.925	

Finanzhaushalt								Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Konto- nummer
		2023						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	700.361,71	660.200	746.900	766.500	768.600	770.700	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	735.311,71	809.300	869.100	856.900	835.200	822.700	61
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.288,18	6.500	6.000	6.100	6.000	6.000	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.603,76	91.400	96.500	96.500	97.700	96.500	641
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.343,55	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	642, 647- 648
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	85.717,29	202.800	94.500	61.200	124.300	71.000	67
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	52.331,31	204.400	372.500	91.100	68.400	113.800	651, 66
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.638.957,51	1.996.600	2.207.500	1.900.300	1.922.200	1.902.700	
10	– Personalauszahlungen	417.615,96	527.200	555.600	554.700	542.400	529.900	70
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	71
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.022,00	401.600	509.900	325.100	315.700	315.700	72
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	806.973,16	827.300	922.100	881.600	881.600	881.600	74
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	75
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.760,09	103.900	189.300	57.800	56.000	54.300	77
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	75.778,66	87.300	81.300	50.100	50.100	50.100	76
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.510.149,87	1.947.300	2.258.200	1.869.300	1.845.800	1.831.600	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	128.807,64	49.300	-50.700	31.000	76.400	71.100	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.704,23	44.200	1.651.800	45.200	45.200	45.200	681, 6833
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	16.669,61	16.000	16.600	16.600	16.600	16.600	682, 6830- 6832, 6834- 6839
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	8.740,70	34.100	25.000	817.500	816.500	811.500	684- 686
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	687
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	688- 689
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	93.114,54	94.300	1.693.400	879.300	878.300	873.300	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	888.548,55	1.179.700	4.453.300	0	0	0	781, 784- 786
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	787
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	152.600	325.600	45.200	22.500	67.900	788- 789
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	888.548,55	1.332.300	4.778.900	45.200	22.500	67.900	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-795.434,01	-1.238.000	-3.085.500	834.100	855.800	805.400	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-666.626,37	-1.188.700	-3.136.200	865.100	932.200	876.500	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	633.600,00	4.047.500	0	0	0	0	691- 692

Finanzhaushalt								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Konto- nummer
in €								
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	15.313,91	275.600	58.000	59.600	61.300	63.000	791, 792
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	618.286,09	3.771.900	-58.000	-59.600	-61.300	-63.000	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	50.000,00	0	0	0	0	0	
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	1.659,72	2.583.200	-3.194.200	805.500	870.900	813.500	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	113.493,73	-226.300	-108.700	-28.600	15.100	8.100	
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.836.436,46	1.949.930	1.723.630	1.614.930	1.586.330	1.601.430	
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	1.949.930,19	1.723.630	1.614.930	1.586.330	1.601.430	1.609.530	
	darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0	
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023		2025	2026	2027	2028	
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	684.516,22	660.200	746.900	766.500	768.600	770.700	40
	darunter:							
	1.1 Grundsteuer A	10.467,62	10.500	16.300	16.300	16.300	16.300	4011
	1.2 Grundsteuer B	75.294,23	75.500	82.000	84.100	86.200	88.300	4012
	1.3 Gewerbesteuer	186.938,44	160.000	215.000	215.000	215.000	215.000	4013
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	396.816,71	398.600	418.000	435.300	435.300	435.300	4021
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10.618,81	11.100	11.100	11.300	11.300	11.300	4022
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	4.380,41	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	403
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	4052
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0	40541
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	774.944,13	846.700	906.700	929.400	907.700	895.200	41
	darunter:							
	2.1 Schlüsselzuweisungen	372.032,00	318.600	298.500	298.500	298.500	298.500	411
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	412
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	413
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	366.529,71	490.700	570.600	558.400	536.700	524.200	414
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	4161
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	4162
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	36.382,42	37.400	37.600	72.500	72.500	72.500	415
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
	darunter:							
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	421
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	422
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	423
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0	424
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0	425
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0	426
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	427
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.159,08	16.600	16.100	16.100	16.100	16.100	43
	darunter:							
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0	0	0	0	0	431
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	10.365,97	6.600	6.100	6.100	6.100	6.100	432
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	8.793,11	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	437
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.200,33	91.400	97.200	97.200	98.400	97.200	441, 443-445
	darunter:							
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.200,33	91.400	97.200	97.200	98.400	97.200	441
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	443
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.971,80	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	442, 447-448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	85.717,29	202.800	94.500	61.200	124.300	71.000	47
	darunter:							
	8.1 Zinserträge	499,34	0	0	0	0	0	471-472
	8.2 Sonstige Finanzerträge	85.217,95	202.800	94.500	61.200	124.300	71.000	473-479
9	+ Sonstige Erträge und Saldo Bestandsveränderungen	54.564,89	51.800	46.900	75.900	75.900	75.900	451, 46
	darunter:							
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	8.740,70	0	0	30.000	30.000	30.000	461
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0	4661
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	0	0	0	0	0	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.678.073,74	1.891.500	1.930.300	1.968.300	2.013.000	1.948.100	
11	– Personalaufwendungen	418.555,96	527.200	555.600	554.700	542.400	529.900	50
	darunter:							
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0	507

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Konto- nummer
		in €						
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.182,68	401.600	509.900	325.100	315.700	315.700	52
	darunter:							
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	33.533,59	49.400	62.000	40.700	40.700	40.700	522
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	66.921,34	139.000	186.200	54.800	54.800	54.800	523
14	– Abschreibungen	102.649,25	112.100	247.900	189.600	189.600	189.600	53
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	798.248,45	827.300	922.100	881.600	881.600	881.600	54
	darunter:							
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	153.539,47	170.500	220.600	180.100	180.100	180.100	541
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	542
	15.3 Gewerbesteuerumlage	20.493,93	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	5431
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	5441
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	405.212,83	418.400	430.100	430.100	430.100	430.100	54421
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	219.002,22	222.400	253.400	253.400	253.400	253.400	54422
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	5443
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	5449
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
	darunter:							
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	551
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	552
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	553
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	554
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	555
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	556
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	557
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	558
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	559
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.104,02	103.900	189.300	57.800	56.000	54.300	57
	darunter:							
	17.1 Zinsaufwendungen	4.066,02	103.900	189.300	57.700	56.000	54.300	571-578
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	38,00	0	0	100	0	0	579
18	– Sonstige Aufwendungen	52.025,62	87.800	81.400	50.200	50.200	50.200	56
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.594.765,98	2.059.900	2.506.200	2.059.000	2.035.500	2.021.300	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	83.307,76	-168.400	-575.900	-90.700	-22.500	-73.200	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	152.600	325.600	45.200	22.500	67.900	492
	darunter:							
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	152.600	325.600	45.200	22.500	67.900	4922
	22.2 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23, 24 FAG M-V	0,00	0	0	0	0	0	4923
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	83.307,76	-15.800	-250.300	-45.500	0	-5.300	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	247.517,38	330.825	315.025	64.725	19.225	19.225	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	330.825,14	315.025	64.725	19.225	19.225	13.925	

Übersicht über die Teilergebnishaushalte									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	TH 1 Gemeinde gesamt	TH 2 Allgemeine Finanzwirtschaft					
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	746.900	0	746.900					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	906.700	608.200	298.500					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.100	16.100	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.200	97.200	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.000	22.000	0					
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0					
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	94.500	0	94.500					
9	+ Sonstige Erträge	46.900	27.900	19.000					
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.930.300	771.400	1.158.900					
11	– Personalaufwendungen	555.600	555.600	0					
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0					
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	509.900	509.900	0					
14	– Abschreibungen	247.900	247.900	0					
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	922.100	220.600	701.500					
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0					
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	189.300	0	189.300					
18	– Sonstige Aufwendungen	81.400	80.000	1.400					
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.506.200	1.614.000	892.200					
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-575.900	-842.600	266.700					
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0					
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0					
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-575.900	-842.600	266.700					

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	TH 1 Gemeinde gesamt	TH 2 Allgemeine Finanzwirtschaft				
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	746.900	0	746.900				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	869.100	570.600	298.500				
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.000	6.000	0				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.500	96.500	0				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.000	22.000	0				
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	94.500	0	94.500				
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	372.500	27.900	344.600				
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	2.207.500	723.000	1.484.500				
10	– Personalauszahlungen	555.600	555.600	0				
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0				
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	509.900	509.900	0				
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	922.100	220.600	701.500				
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0				
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	189.300	0	189.300				
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	81.300	80.000	1.300				
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	2.258.200	1.366.100	892.100				
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-50.700	-643.100	592.400				
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0				
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-50.700	-643.100	592.400				
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.651.800	1.606.600	45.200				
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	16.600	16.600	0				
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	25.000	0	25.000				
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0				
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0				
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.693.400	1.623.200	70.200				
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	4.453.300	4.453.300	0				
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0				
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	325.600	0	325.600				
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	4.778.900	4.453.300	325.600				
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-3.085.500	-2.830.100	-255.400				
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.136.200	-3.473.200	337.000				
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0				
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	58.000	0	58.000				
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0				
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-58.000	0	-58.000				

Teilhaushalt 01 TH 1 Gemeinde gesamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11405 Sonstige zentrale Dienste, 12610 Brandschutz Sülstorf, 12620 Brandschutz Sülte, 12630 Brandschutz Boldela, 28101 Heimat- und Kulturpflege (incl. Seniorenbetreuung), 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 36500 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben, 36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 42401 Kommunale Sportstätten und Bäder, 52300 Denkmalschutz- und Pflege, 53100 Kommunale Elektrizitätsversorgung, 54100 Gemeindestraßen, 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau, 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen, 57300 Dorfgemeinschaftshaus Sülstorf, 53802 Festsetzung Abwasserabgabe, 11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement (örtliche Wohnungen), 11402 gemeindeeigene Liegenschaften ohne Zuordnung zu anderen Produkten, 28102 Kulturförderung, 11104 Gremien, 11902 Rechtsberatung, 51100 Raumordnung, Landesplanung, 55203 Förderung von Wasser-, Boden- und Deichverbänden, Deichgenossenschaft, 11103 Öffentlichkeitsarbeit, 12102 Wahlen und sonstige Abstimmungen, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 21502 Schulkostenbeiträge Regionalschule, 53200 Gasversorgung, 53300 Wasserversorgung, 55201 Gewässerunterhaltung

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte eintragen	01	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich
			TH 1 Gemeinde gesamt	11405 Sonstige zentrale Dienste	12610 Brandschutz Sülstorf	12620 Brandschutz Sülte	12630 Brandschutz Boldela	36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtun- gen und in Tagespflege
			in €					
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	608.200	608.200	4.700	300	2.300	200	545.200
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.100	16.100	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.200	97.200	0	0	100	100	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.000	22.000	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	27.900	27.900	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	771.400	771.400	4.700	300	2.400	300	545.200
11	– Personalaufwendungen	555.600	555.600	80.700	10.100	10.200	9.800	406.800
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	509.900	509.900	11.600	27.900	18.200	22.200	52.100
14	– Abschreibungen	247.900	247.900	13.100	26.600	22.700	15.600	81.300
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	220.600	220.600	0	0	0	0	215.500
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	80.000	80.000	7.300	14.300	14.200	10.900	11.200
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.614.000	1.614.000	112.700	78.900	65.300	58.500	215.500
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-842.600	-842.600	-108.000	-78.600	-62.900	-58.200	329.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-842.600	-842.600	-108.000	-78.600	-62.900	-58.200	329.700

Teilhaushalt 01 TH 1 Gemeinde gesamt

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11405 Sonstige zentrale Dienste, 12610 Brandschutz Sülstorf, 12620 Brandschutz Sülte, 12630 Brandschutz Boldela, 28101 Heimat- und Kulturpflege (incl. Seniorenbetreuung), 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 36500 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben, 36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 42401 Kommunale Sportstätten und Bäder, 52300 Denkmalschutz- und Pflege, 53100 Kommunale Elektrizitätsversorgung, 54100 Gemeindestraßen, 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau, 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen, 57300 Dorfgemeinschaftshaus Sülstorf, 53802 Festsetzung Abwasserabgabe, 11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement (örtliche Wohnungen), 11402 gemeindeeigene Liegenschaften ohne Zuordnung zu anderen Produkten, 28102 Kulturförderung, 11104 Gremien, 11902 Rechtsberatung, 51100 Raumordnung, Landesplanung, 55203 Förderung von Wasser-, Boden- und Deichverbänden, Deichgenossenschaft, 11103 Öffentlichkeitsarbeit, 12102 Wahlen und sonstige Abstimmungen, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 21502 Schulkostenbeiträge Regionalschule, 53200 Gasversorgung, 53300 Wasserversorgung, 55201 Gewässerunterhaltung

Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		11103 Öffentlichkeitsarbeit	11902 Rechtsberatung	11402 gemeindeeigene Liegenschaften ohne Zuordnung zu anderen Produkten	11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement (örtliche Wohnungen)	12102 Wahlen und sonstige Abstimmungen	21102 Schulkostenbeiträge Grundschule	21502 Schulkostenbeiträge Regionalschule	28101 Heimat- und Kulturpflege (incl. Seniorenbetreuung)
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	34.200	62.000	0	0	0	700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	34.200	62.000	0	0	0	700
11	– Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	45.700	0	64.500	82.000	0
14	– Abschreibungen	0	0	0	2.700	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	5.100
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	1.100	10.500	2.100	0	600	0	0	1.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.100	10.500	2.100	48.400	600	64.500	82.000	6.700
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.100	-10.500	32.100	13.600	-600	-64.500	-82.000	-6.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.100	-10.500	32.100	13.600	-600	-64.500	-82.000	-6.000

Teilhaushalt 01 TH 1 Gemeinde gesamt
 verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11405 Sonstige zentrale Dienste, 12610 Brandschutz Sülstorf, 12620 Brandschutz Sülte, 12630 Brandschutz Boldela, 28101 Heimat- und Kulturpflege (incl. Seniorenbetreuung), 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 36500 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben, 36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 42401 Kommunale Sportstätten und Bäder, 52300 Denkmalschutz- und Pflege, 53100 Kommunale Elektrizitätsversorgung, 54100 Gemeindestraßen, 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau, 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen, 57300 Dorfgemeinschaftshaus Sülstorf, 53802 Festsetzung Abwasserabgabe, 11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement (örtliche Wohnungen), 11402 gemeindeeigene Liegenschaften ohne Zuordnung zu anderen Produkten, 28102 Kulturförderung, 11104 Gremien, 11902 Rechtsberatung, 51100 Raumordnung, Landesplanung, 55203 Förderung von Wasser-, Boden- und Deichverbänden, Deichgenossenschaft, 11103 Öffentlichkeitsarbeit, 12102 Wahlen und sonstige Abstimmungen, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 21502 Schulkostenbeiträge Regionalschule, 53200 Gasversorgung, 53300 Wasserversorgung, 55201 Gewässerunterhaltung

Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		11104 Gremien	28102 Kulturförderung	36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	42401 Kommunale Sportstätten und Bäder	51100 Raumordnung, Landesplanung	52300 Denkmalschutz- und Pflege	53100 Kommunale Elektrizitätsversor- gung	53200 Gasversorgung
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	100	0	0	100	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	4.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	20.700	3.100
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0	100	0	0	24.800	3.100
11	– Personalaufwendungen	26.100	0	6.600	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	4.100	15.200	0	15.100	500	0
14	– Abschreibungen	0	0	2.300	1.000	0	0	3.700	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	4.000	0	900	300	200	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	30.100	100	13.900	16.500	200	15.100	4.200	0
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-30.100	-100	-13.900	-16.400	-200	-15.100	20.600	3.100
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-30.100	-100	-13.900	-16.400	-200	-15.100	20.600	3.100

Teilhaushalt 01 TH 1 Gemeinde gesamt

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11405 Sonstige zentrale Dienste, 12610 Brandschutz Sülstorf, 12620 Brandschutz Sülte, 12630 Brandschutz Boldela, 28101 Heimat- und Kulturpflege (incl. Seniorenbetreuung), 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 36500 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben, 36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 42401 Kommunale Sportstätten und Bäder, 52300 Denkmalschutz- und Pflege, 53100 Kommunale Elektrizitätsversorgung, 54100 Gemeindestraßen, 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau, 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen, 57300 Dorfgemeinschaftshaus Sülstorf, 53802 Festsetzung Abwasserabgabe, 11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement (örtliche Wohnungen), 11402 gemeindeeigene Liegenschaften ohne Zuordnung zu anderen Produkten, 28102 Kulturförderung, 11104 Gremien, 11902 Rechtsberatung, 51100 Raumordnung, Landesplanung, 55203 Förderung von Wasser-, Boden- und Deichverbänden, Deichgenossenschaft, 11103 Öffentlichkeitsarbeit, 12102 Wahlen und sonstige Abstimmungen, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 21502 Schulkostenbeiträge Regionalschule, 53200 Gasversorgung, 53300 Wasserversorgung, 55201 Gewässerunterhaltung

Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		53300 Wasserversorgung	54100 Gemeindestraßen	55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau	55201 Gewässerunterhaltung	55203 Förderung von Wasser-, Boden- und Deichverbänden, Deichgenossenschaft	55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	57300 Dorfgemeinschaftshaus Sülstorf	
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	29.100	400	0	0	800	0	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	10.000	500	0	0	1.600	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	100	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	21.000	1.000	0	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
9	+ Sonstige Erträge	4.100	0	0	0	0	0	0	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.100	39.100	900	0	21.000	3.400	100	
11	– Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	4.900	400	
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	87.100	27.600	500	22.300	3.800	9.400	
14	– Abschreibungen	0	70.400	800	1.300	0	2.700	3.700	
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
18	– Sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	500	300	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0	157.500	28.400	1.800	22.300	11.900	13.800	
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	4.100	-118.400	-27.500	-1.800	-1.300	-8.500	-13.700	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	4.100	-118.400	-27.500	-1.800	-1.300	-8.500	-13.700	

Teilhaushalt 01 TH 1 Gemeinde gesamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12610 Brandschutz Sülstorf, 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 36500 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben, 36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 52300 Denkmalschutz- und Pflege, 54100 Gemeindestraßen, 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen, 57300 Dorfgemeinschaftshaus Sülstorf, 12620 Brandschutz Sülte, 53100 Kommunale Elektrizitätsversorgung, 53802 Festsetzung Abwasserabgabe, 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau, 11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement (örtliche Wohnungen), 11402 gemeindeeigene Liegenschaften ohne Zuordnung zu anderen Produkten, 11405 Sonstige zentrale Dienste, 12630 Brandschutz Boldela, 28101 Heimat- und Kulturpflege (incl. Seniorenbetreuung), 28102 Kulturförderung, 42401 Kommunale Sportstätten und Bäder, 11104 Gremien, 11902 Rechtsberatung, 51100 Raumordnung, Landesplanung, 55203 Förderung von Wasser-, Boden- und Deichverbänden, Deichgenossenschaft, 11103 Öffentlichkeitsarbeit, 12102 Wahlen und sonstige Abstimmungen, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 21502 Schulkostenbeiträge Regionalschule, 53200 Gasversorgung, 53300 Wasserversorgung, 55201 Gewässerunterhaltung

Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)		01	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich
		Summe aller Produkte eintragen	TH 1 Gemeinde gesamt	11405 Sonstige zentrale Dienste	12610 Brandschutz Sülstorf	12620 Brandschutz Sülte	12630 Brandschutz Boldela	36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtun- gen und in Tagespflege	36500 Kindertagesstätt- en, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	570.600	570.600	0	0	0	0	545.200	24.700
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.000	6.000	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.500	96.500	0	0	100	100	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.000	22.000	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	27.900	27.900	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	723.000	723.000	0	0	100	100	545.200	24.700
10	– Personalauszahlungen	555.600	555.600	80.700	10.100	10.200	9.800	0	406.800
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	509.900	509.900	11.600	27.900	18.200	22.200	0	52.100
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	220.600	220.600	0	0	0	0	215.500	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	80.000	80.000	7.300	14.300	14.200	10.900	0	11.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.366.100	1.366.100	99.600	52.300	42.600	42.900	215.500	470.100
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-643.100	-643.100	-99.600	-52.300	-42.500	-42.800	329.700	-445.400
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-643.100	-643.100	-99.600	-52.300	-42.500	-42.800	329.700	-445.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.606.600	1.606.600	0	0	272.500	0	0	1.334.100
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	16.600	16.600	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.623.200	1.623.200	0	0	272.500	0	0	1.334.100
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	4.453.300	4.453.300	6.000	22.500	708.500	12.500	0	2.324.400
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	4.453.300	4.453.300	6.000	22.500	708.500	12.500	0	2.324.400
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.830.100	-2.830.100	-6.000	-22.500	-436.000	-12.500	0	-990.300
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.473.200	-3.473.200	-105.600	-74.800	-478.500	-55.300	329.700	-1.435.700

Teilhaushalt 01 TH 1 Gemeinde gesamt

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12610 Brandschutz Sülstorf, 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 36500 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben, 36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 52300 Denkmalschutz- und Pflege, 54100 Gemeindestraßen, 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen, 57300 Dorfgemeinschaftshaus Sülstorf, 12620 Brandschutz Sülte, 53100 Kommunale Elektrizitätsversorgung, 53802 Festsetzung Abwasserabgabe, 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau, 11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement (örtliche Wohnungen), 11402 gemeindeeigene Liegenschaften ohne Zuordnung zu anderen Produkten, 11405 Sonstige zentrale Dienste, 12630 Brandschutz Boldela, 28101 Heimat- und Kulturpflege (incl. Seniorenbetreuung), 28102 Kulturförderung, 42401 Kommunale Sportstätten und Bäder, 11104 Gremien, 11902 Rechtsberatung, 51100 Raumordnung, Landesplanung, 55203 Förderung von Wasser-, Boden- und Deichverbänden, Deichgenossenschaft, 11103 Öffentlichkeitsarbeit, 12102 Wahlen und sonstige Abstimmungen, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 21502 Schulkostenbeiträge Regionalschule, 53200 Gasversorgung, 53300 Wasserversorgung, 55201 Gewässerunterhaltung

Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		11103	11902	11402	11401	12102	21102	21502	28101
		Öffentlichkeitsarbeit	Rechtsberatung	gemeindeeigene Liegenschaften ohne Zuordnung zu anderen Produkten	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement (örtliche Wohnungen)	Wahlen und sonstige Abstimmungen	Schulkostenbeiträge Grundschule	Schulkostenbeiträge Regionalschule	Heimat- und Kulturpflege (incl. Seniorenbetreuung)
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	34.200	62.000	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	0	34.200	62.000	0	0	0	0
10	– Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	45.700	0	64.500	82.000	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	5.100
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.100	10.500	2.100	0	600	0	0	1.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.100	10.500	2.100	45.700	600	64.500	82.000	6.700
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-1.100	-10.500	32.100	16.300	-600	-64.500	-82.000	-6.700
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-1.100	-10.500	32.100	16.300	-600	-64.500	-82.000	-6.700
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	3.500	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	3.500	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	-3.500	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.100	-10.500	28.600	16.300	-600	-64.500	-82.000	-6.700

Teilhaushalt 01 TH 1 Gemeinde gesamt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12610 Brandschutz Sülstorf, 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 36500 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben, 36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 52300 Denkmalschutz- und Pflege, 54100 Gemeindestraßen, 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen, 57300 Dorfgemeinschaftshaus Sülstorf, 12620 Brandschutz Sülte, 53100 Kommunale Elektrizitätsversorgung, 53802 Festsetzung Abwasserabgabe, 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau, 11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement (örtliche Wohnungen), 11402 gemeindeeigene Liegenschaften ohne Zuordnung zu anderen Produkten, 11405 Sonstige zentrale Dienste, 12630 Brandschutz Boldela, 28101 Heimat- und Kulturpflege (incl. Seniorenbetreuung), 28102 Kulturförderung, 42401 Kommunale Sportstätten und Bäder, 11104 Gremien, 11902 Rechtsberatung, 51100 Raumordnung, Landesplanung, 55203 Förderung von Wasser-, Boden- und Deichverbänden, Deichgenossenschaft, 11103 Öffentlichkeitsarbeit, 12102 Wahlen und sonstige Abstimmungen, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 21502 Schulkostenbeiträge Regionalschule, 53200 Gasversorgung, 53300 Wasserversorgung, 55201 Gewässerunterhaltung

Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		11104 Gremien	28102 Kulturförderung	36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	42401 Kommunale Sportstätten und Bäder	51100 Raumordnung, Landesplanung	52300 Denkmalschutz- und Pflege	53100 Kommunale Elektrizitätsversor- gung	53200 Gasversorgung
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	4.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	20.700	3.100
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	0	0	0	0	0	24.700	3.100
10	– Personalauszahlungen	26.100	0	6.600	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	4.100	15.200	0	15.100	500	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	4.000	0	900	300	200	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	30.100	100	11.600	15.500	200	15.100	500	0
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-30.100	-100	-11.600	-15.500	-200	-15.100	24.200	3.100
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-30.100	-100	-11.600	-15.500	-200	-15.100	24.200	3.100
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	5.000	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	5.000	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	-5.000	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-30.100	-100	-11.600	-20.500	-200	-15.100	24.200	3.100

Teilhaushalt 01 TH 1 Gemeinde gesamt

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12610 Brandschutz Sülstorf, 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 36500 Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben, 36600 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 52300 Denkmalschutz- und Pflege, 54100 Gemeindestraßen, 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen, 57300 Dorfgemeinschaftshaus Sülstorf, 12620 Brandschutz Sülte, 53100 Kommunale Elektrizitätsversorgung, 53802 Festsetzung Abwasserabgabe, 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau, 11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement (örtliche Wohnungen), 11402 gemeindeeigene Liegenschaften ohne Zuordnung zu anderen Produkten, 11405 Sonstige zentrale Dienste, 12630 Brandschutz Boldela, 28101 Heimat- und Kulturpflege (incl. Seniorenbetreuung), 28102 Kulturförderung, 42401 Kommunale Sportstätten und Bäder, 11104 Gremien, 11902 Rechtsberatung, 51100 Raumordnung, Landesplanung, 55203 Förderung von Wasser-, Boden- und Deichverbänden, Deichgenossenschaft, 11103 Öffentlichkeitsarbeit, 12102 Wahlen und sonstige Abstimmungen, 21102 Schulkostenbeiträge Grundschule, 21502 Schulkostenbeiträge Regionalschule, 53200 Gasversorgung, 53300 Wasserversorgung, 55201 Gewässerunterhaltung

		Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
		53300 Wasserversorgu ng	54100 Gemeindestraße n	55100 Öffentliches Grün/Landschaft sbau	55201 Gewässerunterh altung	55203 Förderung von Wasser-, Boden- und Deichverbänden, Deichgenossens chaft	55300 Friedhofs- und Bestattungswese n	57300 Dorfgemeinschaf tshaus Sülstorf	
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	700	0	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	500	0	0	1.500	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	100	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	21.000	1.000	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	4.100	0	0	0	0	0	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	4.100	0	500	0	21.000	3.200	100	
10	– Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	4.900	400	
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	87.100	27.600	500	22.300	3.800	9.400	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	500	300	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	0	87.100	27.600	500	22.300	9.200	10.100	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	4.100	-87.100	-27.100	-500	-1.300	-6.000	-10.000	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	4.100	-87.100	-27.100	-500	-1.300	-6.000	-10.000	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	16.600	0	0	0	0	0	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	16.600	0	0	0	0	0	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	1.364.000	5.500	0	0	0	1.400	
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	1.364.000	5.500	0	0	0	1.400	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	-1.347.400	-5.500	0	0	0	-1.400	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	4.100	-1.434.500	-32.600	-500	-1.300	-6.000	-11.400	

Teilhaushalt 02 TH 2 Allgemeine Finanzwirtschaft
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens, 61600 Konzernabschluss, 61899 Einheitskasse, 61999 VV-Konten, 62100 Gemeindegliedervermögen, 62400 Rechtlich unselbstständige Versorgungs- und Versicherungseinrichtungen für die Bediensteten, 62500 Rechtlich unselbstständige Sondervermögen (§ 14 a BBesG), 62700 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte eintragen	02	Wesentlich	Sonstig	Sonstig			
			TH 2 Allgemeine Finanzwirtschaft	61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögen s			
			in €						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	746.900	746.900	746.900	0	0			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	298.500	298.500	298.500	0	0			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0			
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0			
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	94.500	94.500	0	13.800	80.700			
9	+ Sonstige Erträge	19.000	19.000	0	0	19.000			
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.158.900	1.158.900	1.045.400	13.800	99.700			
11	– Personalaufwendungen	0	0	0	0	0			
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0			
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0			
14	– Abschreibungen	0	0	0	0	0			
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	701.500	701.500	701.500	0	0			
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0			
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	189.300	189.300	0	189.300	0			
18	– Sonstige Aufwendungen	1.400	1.400	0	1.400	0			
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	892.200	892.200	701.500	190.700	0			
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	266.700	266.700	343.900	-176.900	99.700			
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0			
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0			
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	266.700	266.700	343.900	-176.900	99.700			

Teilhaushalt 02 TH 2 Allgemeine Finanzwirtschaft
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens, 61600 Konzernabschluss, 61899 Einheitskasse, 61999 VV-Konten, 62100 Gemeindegliedervermögen, 62400 Rechtlich unselbstständige Versorgungs- und Versicherungseinrichtungen für die Bediensteten, 62500 Rechtlich unselbstständige Sondervermögen (§ 14 a BBesG), 62700 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte eintragen	02 TH 2 Allgemeine Finanzwirtschaft	Wesentlich 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstig 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Sonstig 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens			
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	746.900	746.900	746.900	0	0			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	298.500	298.500	298.500	0	0			
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0			
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	94.500	94.500	0	13.800	80.700			
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	344.600	344.600	325.600	0	19.000			
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.484.500	1.484.500	1.371.000	13.800	99.700			
10	– Personalauszahlungen	0	0	0	0	0			
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0			
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0			
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	701.500	701.500	701.500	0	0			
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0			
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	189.300	189.300	0	189.300	0			
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.300	1.300	0	1.300	0			
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	892.100	892.100	701.500	190.600	0			
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	592.400	592.400	669.500	-176.800	99.700			
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0			
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	592.400	592.400	669.500	-176.800	99.700			
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.200	45.200	45.200	0	0			
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0			
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	25.000	25.000	0	0	25.000			
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0			
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0			
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	70.200	70.200	45.200	0	25.000			
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0			
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0			
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	325.600	325.600	325.600	0	0			
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	325.600	325.600	325.600	0	0			
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-255.400	-255.400	-280.400	0	25.000			
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	337.000	337.000	389.100	-176.800	124.700			

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11405	Sonstige zentrale Dienste

Bürgermeister

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 TH 1 Gemeinde gesamt)						
Produkt:	1140500000 - Sonstige zentrale Dienste					
Hauptproduktbereich:	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich:	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe:	114 Zentrale Dienste					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Beiträge, Gebühren und Versicherungen Erwerb und Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Aufwendungen für den Gemeindearbeiter z.B. für Dienst- und Schutzbekleidung, Aus- und Fortbildung, Dienstreisekosten					
Ziele: Sicherstellung einer effektiven und effizienten Gestaltung des Dienstbetriebes Wirtschaftliche Beschaffung sowie optimaler Einsatz der Betriebs- und Geschäftsausstattung Leistungen: - Einsatz des Gemeindearbeiters im gesamten Gemeindegebiet für allg. Unterhaltungsmaßnahmen (z.B. Grünflächenpflege) sowie Verkehrssicherungsarbeiten (z.B. Winterdienst) - Ausführung von kleineren Reparaturmaßnahmen - Wartung, Pflege sowie zentrale Beschaffung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2024	0	93.000	-93.000	4.700	100.100	-95.400
Plan 2025	0	99.600	-99.600	4.700	112.700	-108.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	6.600	-6.600	0	12.600	-12.600

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12610	Brandschutz Sülstorf

Frau Rehse / Ordnungsamt

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 TH 1 Gemeinde gesamt)						
Produkt:	1261000000 - Brandschutz Sülstorf					
Hauptproduktbereich:	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich:	12 Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe:	126 Brandschutz					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Gewährleistung eines umfassenden und erfolgreichen Schutzes der Bevölkerung und des Gemeindewesens vor Gefahren bei Bränden, Havarien, lebensbedrohlichen Notlagen und öffentlichen Notständen sowie Vorbeugen des Brandschutzes Aufstellung, Ausrüstung und Unterhaltung einer den örtlichen Verhältnissen entsprechenden Feuerwehr; Entschädigungen und Schulungen					
Ziele: - Gewährleistung der Einsatzbereitschaft in der Ortswehr - Entgegenkommen eines möglichen Mitgliederschwundes durch Förderung des Nachwuchses sowie Erhaltung der vorhandenen und Werbung weiterer Mitglieder - Feuerwehrtechnische Ausrüstung und Fahrzeuge auf technisch aktuellem Stand halten (unter Berücksichtigung des jeweiligen Bedarfs- und Entwicklungsplanes) - Erhöhung des Kostendeckungsgrades der einzelnen Feuerwehrhäuser Leistungen: - Brandbekämpfung - technische Hilfeleistung - Gefahrenabwehr						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2024	0	47.600	-47.600	300	52.000	-51.700
Plan 2025	0	52.300	-52.300	300	78.900	-78.600
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	4.700	-4.700	0	26.900	-26.900

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12620	Brandschutz Sülte

Frau Rehse / Ordnungsamt

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 TH 1 Gemeinde gesamt)						
Produkt:	1262000000 - Brandschutz Sülte					
Hauptproduktbereich:	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich:	12 Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe:	126 Brandschutz					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Gewährleistung eines umfassenden und erfolgreichen Schutzes der Bevölkerung und des Gemeindewesens vor Gefahren bei Bränden, Havarien, lebensbedrohlichen Notlagen und öffentlichen Notständen sowie Vorbeugen des Brandschutzes Aufstellung, Ausrüstung und Unterhaltung einer den örtlichen Verhältnissen entsprechenden Feuerwehr;					
Ziele: - Gewährleistung der Einsatzbereitschaft in der Ortswehr - Entgegenkommen eines möglichen Mitgliederschwundes durch Förderung des Nachwuchses sowie Erhaltung der vorhandenen und Werbung weiterer Mitglieder - Feuerwehrtechnische Ausrüstung und Fahrzeuge auf technisch aktuellem Stand halten (unter Berücksichtigung des jeweiligen Bedarfs- und Entwicklungsplanes) - Erhöhung des Kostendeckungsgrades der einzelnen Feuerwehrhäuser Leistungen: - Brandbekämpfung - technische Hilfeleistung - Gefahrenabwehr						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2024	100	38.100	-38.000	2.400	43.300	-40.900
Plan 2025	100	42.600	-42.500	2.400	65.300	-62.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	4.500	-4.500	0	22.000	-22.000

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12630	Brandschutz Boldela

Frau Rehse / Ordnungsamt

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 TH 1 Gemeinde gesamt)						
Produkt:	1263000000 - Brandschutz Boldela					
Hauptproduktbereich:	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich:	12 Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe:	126 Brandschutz					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Gewährleistung eines umfassenden und erfolgreichen Schutzes der Bevölkerung und des Gemeindewesens vor Gefahren bei Bränden, Havarien, lebensbedrohlichen Notlagen und öffentlichen Notständen sowie Vorbeugen des Brandschutzes Aufstellung, Ausrüstung und Unterhaltung einer den örtlichen Verhältnissen entsprechenden Feuerwehr; Entschädigungen und Schulungen					
Ziele: - Gewährleistung der Einsatzbereitschaft in der Ortswehr - Entgegenkommen eines möglichen Mitgliederschwundes durch Förderung des Nachwuchses sowie Erhaltung der vorhandenen und Werbung weiterer Mitglieder - Feuerwehrtechnische Ausrüstung und Fahrzeuge auf technisch aktuellem Stand halten (unter Berücksichtigung des jeweiligen Bedarfs- und Entwicklungsplanes) - Erhöhung des Kostendeckungsgrades der einzelnen Feuerwehrrhäuser Leistungen: - Brandbekämpfung - technische Hilfeleistung - Gefahrenabwehr						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2024	0	34.300	-34.300	200	37.800	-37.600
Plan 2025	100	42.900	-42.800	300	58.500	-58.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	100	8.600	-8.500	100	20.700	-20.600

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Frau Becker / Ordnungsamt

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 TH 1 Gemeinde gesamt)						
Produkt:	3610000000 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege					
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich:	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe:	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtun gen und in Tagespflege					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Übernahme des Wohnsitzgemeindeanteils zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflegen					
Ziele: Sicherstellung einer bedarfsgerechten Kindertagesbetreuung						
Leistungen: - kindsbezogene Pauschale der Gemeinde						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2024	490.000	158.500	331.500	490.000	158.500	331.500
Plan 2025	545.200	215.500	329.700	545.200	215.500	329.700
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	55.200	57.000	-1.800	55.200	57.000	-1.800

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36500	Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben	Frau Becker / Ordnungsamt

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (01 TH 1 Gemeinde gesamt)						
Produkt:	3650000000 - Kindertagesstätten, Kindergärten, Spiel- und Lernstuben					
Hauptproduktbereich:	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich:	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe:	365 Tageseinrichtungen für Kinder					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Kindertagesstätten; Zuschüsse zu Betriebs- und Unterhaltungskosten; Kita- Gebühren					
Ziele:						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2024	0	455.600	-455.600	300	458.900	-458.600
Plan 2025	24.700	470.100	-445.400	25.000	551.400	-526.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	24.700	14.500	10.200	24.700	92.500	-67.800

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Frau Gronow / Zentrale
Dienste und Finanzen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (02 TH 2 Allgemeine Finanzwirtschaft)						
Produkt:	6110000000 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Hauptproduktbereich:	6 Zentrale Finanzleistungen					
Produktbereich:	61 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe:	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Steuern, Steuerbeteiligunge, allgemeine Zuweisungen, erhaltene und abgeführte Umlagen sowie etwaige Ausgleichsleistungen					
Ziele: Ausschöpfung der Möglichkeiten zur Einnahmeerzielung aus Steuern und Abgaben Leistungen: - Allgemeine Umlagen an das Amt und den Landkreis - Gewerbesteuerumlage						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2024	1.131.400	656.800	474.600	1.131.400	656.800	474.600
Plan 2025	1.371.000	701.500	669.500	1.371.000	701.500	669.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	239.600	44.700	194.900	239.600	44.700	194.900

Investitionsprogramm										
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschließlich Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme
				2023	2024	2025	2026	2027	2028	Gesamtein-/ -auszahlungen
				in €						
				1	2	3	4	5	6	7
1	114022401 Grundstücktausch /-kauf im Zusammenhang mit dem BV: Uelitzer Straße	01	11402							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	36.500	3.500	0	0	0	40.000,00
	Saldo			0,00	-36.500	-3.500	0	0	0	-40.000,00
2	114052401 Maschinen, technische Anlagen,Fahrzeuge Gemeinde allgemein	01	11405							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	3.000	3.000	0	0	0	6.000,00
	Saldo			0,00	-3.000	-3.000	0	0	0	-6.000,00
3	114052402 Geringwertige Vermögensgegenstände incl. Arbeitsbekleidung	01	11405							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	1.500	1.500	0	0	0	3.000,00
	Saldo			0,00	-1.500	-1.500	0	0	0	-3.000,00
4	114052501 Geringwertige Maschinen und technische Anlagen	01	11405							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	1.500	0	0	0	1.500,00
	Saldo			0,00	0	-1.500	0	0	0	-1.500,00
5	126102401 geringwertige Maschinen (Staubsauger, Kompressor)	01	12610							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	4.000	4.000	0	0	0	8.000,00
	Saldo			0,00	-4.000	-4.000	0	0	0	-8.000,00
6	126102402 Fluchthaube, kleines Brechwerkzeug, Bergetuch	01	12610							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	1.000	3.500	0	0	0	4.500,00
	Saldo			0,00	-1.000	-3.500	0	0	0	-4.500,00
7	126102405 PSA FFW Sülstorf	01	12610							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	4.800	8.000	0	0	0	12.800,00
	Saldo			0,00	-4.800	-8.000	0	0	0	-12.800,00
8	126102406 TH Material, Bekleidung und Material JF und Floris	01	12610							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	1.500	3.000	0	0	0	4.500,00
	Saldo			0,00	-1.500	-3.000	0	0	0	-4.500,00
9	126102501 EDV Funk PC FFW Sülstorf	01	12610							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	4.000	0	0	0	4.000,00
	Saldo			0,00	0	-4.000	0	0	0	-4.000,00
10	126202401 geringwertige Vermögensgegenstände 60-1.000 € incl. PSA	01	12620							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsprogramm										
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschließlich Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme
				2023	2024	2025	2026	2027	2028	Gesamtein-/ -auszahlungen
				in €						
				1	2	3	4	5	6	7
	Auszahlungen			0,00	3.000	7.500	0	0	0	10.500,00
	Saldo			0,00	-3.000	-7.500	0	0	0	-10.500,00
11	126202402 Wasserbehälter für Löschangriff nass	01	12620							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	1.800	7.000	0	0	0	8.800,00
	Saldo			0,00	-1.800	-7.000	0	0	0	-8.800,00
12	126202404 Abgasabsauganlage Gerätehaus Ffw Sülte	01	12620							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	11.000	0	0	0	11.000,00
	Saldo			0,00	0	-11.000	0	0	0	-11.000,00
13	126202405 Umbau Gerätehaus Sülte gem. Brandschutzbedarfsplanung	01	12620							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	220.000	0	0	0	220.000,00
	Saldo			0,00	0	-220.000	0	0	0	-220.000,00
14	126202406 Löschgruppenfahrzeug LF 10 Sülte (Landesbeschaffung)	01	12620							
	Einzahlungen			0,00	0	272.500	0	0	0	272.500,00
	Auszahlungen			0,00	0	460.000	0	0	0	460.000,00
	Saldo			0,00	0	-187.500	0	0	0	-187.500,00
15	126202501 geringwertige Maschinen und techn. Anlagen 60-1.000 €	01	12620							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	3.000	0	0	0	3.000,00
	Saldo			0,00	0	-3.000	0	0	0	-3.000,00
16	126302401 Dienst- und Schutzbekleidung	01	12630							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	2.000	3.500	0	0	0	5.500,00
	Saldo			0,00	-2.000	-3.500	0	0	0	-5.500,00
17	126302402 geringwertige Vermögensgegenstände	01	12630							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	2.500	2.000	0	0	0	4.500,00
	Saldo			0,00	-2.500	-2.000	0	0	0	-4.500,00
18	126302501 geringwertige Maschinen und techn. Anlagen 60-1.000 €	01	12630							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	2.700	0	0	0	2.700,00
	Saldo			0,00	0	-2.700	0	0	0	-2.700,00
19	126302502 geringwertige Maschinen und techn. Anlagen 60-1.000 €	01	12630							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	2.800	0	0	0	2.800,00
	Saldo			0,00	0	-2.800	0	0	0	-2.800,00

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschließlich Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
				2023	2024	2025	2026	2027	2028		
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
20	126302503 Whiteboard FFw Boldela	01	12630								
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	1.500	0	0	0	0	1.500,00
	Saldo			0,00	0	-1.500	0	0	0	0	-1.500,00
21	365002301 Neubau Kindertagesstätte	01	36500								
	Einzahlungen			0,00	0	1.334.100	0	0	0	0	1.334.100,00
	Auszahlungen			0,00	11.900	2.143.200	0	0	0	0	2.155.100,00
	Saldo			0,00	-11.900	-809.100	0	0	0	0	-821.000,00
22	365002401 geringwertige Geräte ab 60,- bis 1000,- €	01	36500								
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	1.000	800	0	0	0	0	1.800,00
	Saldo			0,00	-1.000	-800	0	0	0	0	-1.800,00
23	365002402 geringwertige Geräte Spiel ab 60,- bis 1000,- €	01	36500								
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	1.000	400	0	0	0	0	1.400,00
	Saldo			0,00	-1.000	-400	0	0	0	0	-1.400,00
24	365002501 Erstausrüstung Neubau Kita (geringwertige Vermögensgegenstände 60-1.000 €)	01	36500								
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	80.000	0	0	0	0	80.000,00
	Saldo			0,00	0	-80.000	0	0	0	0	-80.000,00
25	365002502 Erstausrüstung Neubau Kita (Betriebsausstattung ab 1.000 €)	01	36500								
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	80.000	0	0	0	0	80.000,00
	Saldo			0,00	0	-80.000	0	0	0	0	-80.000,00
26	365002503 Erstausrüstung Neubau Kita (Spielgeräte außen)	01	36500								
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	20.000	0	0	0	0	20.000,00
	Saldo			0,00	0	-20.000	0	0	0	0	-20.000,00
27	424012501 Festplatzverteiler incl. Zähleranschluss säule	01	42401								
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	5.000	0	0	0	0	5.000,00
	Saldo			0,00	0	-5.000	0	0	0	0	-5.000,00
28	541002301 Erschließung B-Plan Nr. 8 Sülstorf	01	54100								
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	1.086.300	1.364.000	0	0	0	0	2.450.300,00
	Saldo			0,00	-1.086.300	-1.364.000	0	0	0	0	-2.450.300,00
29	541002501 pauschaler finanzieller Ausgleich für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge gemäß § 8 a Absatz 7 KAG M-V	01	54100								

Investitionsprogramm										
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschließlich Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme
				2023	2024	2025	2026	2027	2028	Gesamtein-/ -auszahlungen
				in €						
				1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen			0,00	0	16.600	16.600	16.600	16.600	0
	Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0
	Saldo			0,00	0	16.600	16.600	16.600	16.600	0
30	551002501 Beschaffung neuer Spielgeräte über Spielplatzförderrichtlinie für SP Sülstorf u. Sülte	01	55100							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	5.000	0	0	0	5.000,00
	Saldo			0,00	0	-5.000	0	0	0	-5.000,00
31	551002502 geringwertige Vermögensgegenstände	01	55100							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	500	0	0	0	500,00
	Saldo			0,00	0	-500	0	0	0	-500,00
32	573002301 geringwertige Vermögensgegenstände	01	57300							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	200	1.400	0	0	0	1.600,00
	Saldo			0,00	-200	-1.400	0	0	0	-1.600,00
33	611002501 Investitionszuwendungen aus der Infrastrukturpauschale gemäß § 23 FAG M-V	02	61100							
	Einzahlungen			0,00	0	45.200	45.200	45.200	45.200	0
	Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Saldo			0,00	0	45.200	45.200	45.200	45.200	0
34	626002301 Erwerb von Kommanditanteilen an der "Kommunaler Windpark Westmecklenburg GmbH & Co. KG" mit Sitz in Bandenitz	02	62600							
	Einzahlungen			0,00	23.000	25.000	29.000	28.000	23.000	0
	Auszahlungen			828.198,00	0	0	0	0	0	828.198,00
	Saldo			-828.198,00	23.000	25.000	29.000	28.000	23.000	-700.198,00
										0
	Einzahlungen			0,00	23.000	1.693.400	90.800	89.800	84.800	0
	Auszahlungen			828.198,00	1.162.000	4.453.300	0	0	0	6.443.498,00
	Saldo			-828.198,00	-1.139.000	-2.759.900	90.800	89.800	84.800	-4.461.698,00

Teilhaushalt 01 TH 1 Gemeinde gesamt
verantwortlich:

Investitionsübersicht									
<i>Teilhaushalt: 01</i>									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsjahr es einschließlich Nachträge 2024	Ansatz des Haushaltsjahr es 2025	Planungs- daten des Haushalt- sfolgejahres 2026	Planung- sdaten des weiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahren bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
	114022401 Grundstücktausch /-kauf im Zusammenhang mit dem BV: Uelitzer Straße								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	36.500	3.500	0	0	0	0	40.000,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	36.500	3.500	0	0	0	0	40.000,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-36.500	-3.500	0	0	0	0	-40.000,00
	114052401 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge Gemeinde allgemein								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	3.000	3.000	0	0	0	0	6.000,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	3.000	0	0	0	0	6.000,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000	-3.000	0	0	0	0	-6.000,00
	114052402 Geringwertige Vermögensgegenstände incl. Arbeitsbekleidung								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	1.500	1.500	0	0	0	0	3.000,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500	1.500	0	0	0	0	3.000,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500	-1.500	0	0	0	0	-3.000,00
	114052501 Geringwertige Maschinen und technische Anlagen								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	1.500	0	0	0	0	1.500,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.500	0	0	0	0	1.500,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.500	0	0	0	0	-1.500,00
	126102401 geringwertige Maschinen (Staubsauger, Kompressor)								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	4.000	4.000	0	0	0	0	8.000,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000	4.000	0	0	0	0	8.000,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.000	-4.000	0	0	0	0	-8.000,00
	126102402 Fluchthaube, kleines Brechwerkzeug, Bergetuch								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	1.000	3.500	0	0	0	0	4.500,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	3.500	0	0	0	0	4.500,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-3.500	0	0	0	0	-4.500,00
	126102403 Mannschaftszelt FFw Sülstorf								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	3.500	0	0	0	0	0	0,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.500	0	0	0	0	0	0,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.500	0	0	0	0	0	0,00
	126102404 Kettensäge FFw Sülstorf								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	0	0	0	0	0	0,00

Teilhaushalt 01 TH 1 Gemeinde gesamt

verantwortlich:

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsjahr es einschließlich Nachträge 2024	Ansatz des Haushaltsjahr es 2025	Planungs- daten des Haushalt- sfolgejahres 2026	Planungs- daten des weiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
126102405 PSA Ffw Sülstorf									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	4.800	8.000	0	0	0	0	12.800,00
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	4.800	8.000	0	0	0	0	12.800,00
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden				0,00	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-4.800	-8.000	0	0	0	0	-12.800,00
126102406 TH Material, Bekleidung und Material JF und Floris									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	1.500	3.000	0	0	0	0	4.500,00
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	1.500	3.000	0	0	0	0	4.500,00
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden				0,00	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-1.500	-3.000	0	0	0	0	-4.500,00
126102501 EDV Funk PC Ffw Sülstorf									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0	4.000	0	0	0	0	4.000,00
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	4.000	0	0	0	0	4.000,00
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden				0,00	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-4.000	0	0	0	0	-4.000,00
126202401 geringwertige Vermögensgegenstände 60-1.000 € incl. PSA									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	3.000	7.500	0	0	0	0	10.500,00
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	3.000	7.500	0	0	0	0	10.500,00
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden				0,00	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-3.000	-7.500	0	0	0	0	-10.500,00
126202402 Wasserbehälter für Löschangriff nass									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	1.800	7.000	0	0	0	0	8.800,00
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	1.800	7.000	0	0	0	0	8.800,00
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden				0,00	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-1.800	-7.000	0	0	0	0	-8.800,00
126202403 Wärmebildkamera									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	3.000	0	0	0	0	0	0,00
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	3.000	0	0	0	0	0	0,00
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden				0,00	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	-3.000	0	0	0	0	0	0,00
126202404 Abgasabsauganlage Gerätehaus Ffw Sülte									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0	11.000	0	0	0	0	11.000,00
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	11.000	0	0	0	0	11.000,00
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden				0,00	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-11.000	0	0	0	0	-11.000,00
126202405 Umbau Gerätehaus Sülte gem. Brandschutzbedarfsplanung									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0	220.000	0	0	0	0	220.000,00
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	220.000	0	0	0	0	220.000,00
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden				0,00	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-220.000	0	0	0	0	-220.000,00
126202406 Löschgruppenfahrzeug LF 10 Sülte (Landesbeschaffung)									
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	272.500	0	0	0	0	272.500,00
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	272.500	0	0	0	0	272.500,00
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0	460.000	0	0	0	0	460.000,00
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	460.000	0	0	0	0	460.000,00

Teilhaushalt 01 TH 1 Gemeinde gesamt

verantwortlich:

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsjahr es einschließlich Nachträge 2024	Ansatz des Haushaltsjahr es 2025	Planungs- daten des Haushalt- sfolgejahres 2026	Planungs- daten des weiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	272.500	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	272.500	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-187.500	0	0	0	0	-187.500,00
	126202407 Errichtung Unterflurhydranten Sülte								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	4.700	0	0	0	0	0	0,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.700	0	0	0	0	0	0,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.700	0	0	0	0	0	0,00
	126202501 geringwertige Maschinen und techn. Anlagen 60-1.000 €								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	3.000	0	0	0	0	3.000,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000	0	0	0	0	3.000,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.000	0	0	0	0	-3.000,00
	126302401 Dienst- und Schutzbekleidung								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	2.000	3.500	0	0	0	0	5.500,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	3.500	0	0	0	0	5.500,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-3.500	0	0	0	0	-5.500,00
	126302402 geringwertige Vermögensgegenstände								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	2.500	2.000	0	0	0	0	4.500,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500	2.000	0	0	0	0	4.500,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.500	-2.000	0	0	0	0	-4.500,00
	126302403 PC-Technik für LVS								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	500	0	0	0	0	0	0,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500	0	0	0	0	0	0,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-500	0	0	0	0	0	0,00
	126302501 geringwertige Maschinen und techn. Anlagen 60-1.000 €								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	2.700	0	0	0	0	2.700,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.700	0	0	0	0	2.700,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.700	0	0	0	0	-2.700,00
	126302502 geringwertige Maschinen und techn. Anlagen 60-1.000 €								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	2.800	0	0	0	0	2.800,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.800	0	0	0	0	2.800,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.800	0	0	0	0	-2.800,00
	126302503 Whiteboard FFw Boldela								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	1.500	0	0	0	0	1.500,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.500	0	0	0	0	1.500,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.500	0	0	0	0	-1.500,00

Teilhaushalt 01 TH 1 Gemeinde gesamt

verantwortlich:

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsjahr es einschließlich Nachträge 2024	Ansatz des Haushaltsjahr es 2025	Planungs- daten des Haushalt- folgejahres 2026	Planungs- daten des weiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
	365002301 Neubau Kindertagesstätte								
	19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.334.100	0	0	0	0	1.334.100,00
	24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.334.100	0	0	0	0	1.334.100,00
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	11.900	2.143.200	0	0	0	0	2.155.100,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.900	2.143.200	0	0	0	0	2.155.100,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	1.334.100	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	1.334.100	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-11.900	-809.100	0	0	0	0	-821.000,00
	365002401 geringwertige Geräte ab 60,- bis 1000,- €								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	1.000	800	0	0	0	0	1.800,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	800	0	0	0	0	1.800,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-800	0	0	0	0	-1.800,00
	365002402 geringwertige Geräte Spiel ab 60,- bis 1000,- €								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	1.000	400	0	0	0	0	1.400,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	400	0	0	0	0	1.400,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-400	0	0	0	0	-1.400,00
	365002501 Erstausrüstung Neubau Kita (geringwertige Vermögensgegenstände 60-1.000 €)								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	80.000,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	80.000	0	0	0	0	80.000,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	-80.000,00
	365002502 Erstausrüstung Neubau Kita (Betriebsausstattung ab 1.000 €)								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	80.000,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	80.000	0	0	0	0	80.000,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	-80.000,00
	365002503 Erstausrüstung Neubau Kita (Spielgeräte außen)								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	20.000	0	0	0	0	20.000,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	20.000	0	0	0	0	20.000,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-20.000	0	0	0	0	-20.000,00
	424012501 Festplatzverteiler incl. Zähleranschluss säule								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	5.000,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000	0	0	0	0	5.000,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	-5.000,00
	541002301 Erschließung B-Plan Nr. 8 Sülstorf								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	1.086.300	1.364.000	0	0	0	0	2.450.300,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.086.300	1.364.000	0	0	0	0	2.450.300,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.086.300	-1.364.000	0	0	0	0	-2.450.300,00
	541002501 pauschaler finanzieller Ausgleich für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge gemäß § 8 a Absatz 7 KAG M-V								
	20 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	16.600	16.600	16.600	16.600	0	66.400,00

Teilhaushalt 01 TH 1 Gemeinde gesamt

verantwortlich:

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahr es einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahr es	Planungs- daten des Haushalt- sfolgejahres	Planung- sdaten des weiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
	24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	16.600	16.600	16.600	16.600	0	66.400,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	16.600	16.600	16.600	16.600	0	66.400,00
	551002501 Beschaffung neuer Spielgeräte über Spielplatzförderrichtlinie für SP Sülstorf u. Sülte								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	5.000,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000	0	0	0	0	5.000,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	-5.000,00
	551002502 geringwertige Vermögensgegenstände								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	500	0	0	0	0	500,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	500	0	0	0	0	500,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-500	0	0	0	0	-500,00
	573002301 geringwertige Vermögensgegenstände								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	200	1.400	0	0	0	0	1.600,00
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200	1.400	0	0	0	0	1.600,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-200	-1.400	0	0	0	0	-1.600,00

Teilhaushalt 02 TH 2 Allgemeine Finanzwirtschaft
verantwortlich:

Investitionsübersicht									
<i>Teilhaushalt: 02</i>									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsjahr es einschließlich Nachträge 2024	Ansatz des Haushaltsjahr es 2025	Planungs- daten des Haushalt- sfolgejahres 2026	Planung- sdaten des weiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
611002501	Investitionszuwendungen aus der Infrastrukturpauschale gemäß § 23 FAG M-V								
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	45.200	45.200	45.200	45.200	0	180.800,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	45.200	45.200	45.200	45.200	0	180.800,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	45.200	45.200	45.200	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				45.200	0	0	180.800	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	45.200	45.200	45.200	45.200	0	180.800,00
626002301	Erwerb von Kommanditanteilen an der "Kommunaler Windpark Westmecklenburg GmbH & Co. KG" mit Sitz in Bandenitz								
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	23.000	25.000	29.000	28.000	23.000	0	128.000,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	23.000	25.000	29.000	28.000	23.000	0	128.000,00
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahre bereits gebunden			0,00	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-828.198,00	23.000	25.000	29.000	28.000	23.000	0	-700.198,00

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2023 - 2028)							
Nr.		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023					
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	Forderungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	124.977,24	126.636	2.709.837	0	321.137	1.192.037
2	- Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2, Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	484.363	0	0
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	124.977,24	126.636	2.709.837	-484.363	321.137	1.192.037
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.836.436,46	1.949.930	1.723.630	1.614.930	1.586.330	1.601.430
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	113.493,73	-226.300,00	-108.700,00	-28.600,00	15.100,00	8.100,00
7	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.949.930,19	1.723.630	1.614.930	1.586.330	1.601.430	1.609.530
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-1.697.657,89	-1.859.492	950.008	-2.135.492	-1.301.392	-445.592
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-795.434,01	-1.238.000,00	-3.085.500,00	834.100,00	855.800,00	805.400,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	633.600,00	4.047.500	0	0	0	0
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-1.859.491,90	950.008	-2.135.492	-1.301.392	-445.592	359.808
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-13.801,33	36.199	36.199	36.199	36.199	36.199
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummern 35 GemHVO-Doppik)	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	36.198,67	36.199	36.199	36.199	36.199	36.199
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	126.636,96	2.709.837	-484.363	321.137	1.192.037	2.005.537

Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik

Sülstorf (Amt Ludwigslust-Land)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 823

Erhebungsjahr: 2025

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	315.025,00 €	
Jahresergebnis	-250.300,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	64.725,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	77 %	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.723.630,19 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-108.700,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.614.930,19 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	97,8 %	-1
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	13.925,00 €	
Ergebnis je Einwohner	16,92 €	0
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	1.718.230,19 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	2.087,76 €	0
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	4.058.317,25 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	3.505.217,25 €	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	2.295,29 €	
Zinsquote	3,1 %	
Tilgungsquote	3,1 %	

fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	23,4 Jahre	
fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	20 %	
Liquiditätskredite je Einwohner	2.273,39 €	
Forderungen je Einwohner	6,96 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	100 %	
freiwillige Leistungen je Einwohner	60,39 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	2,6 %	
Bemerkungen der Kommune		
Bemerkungen der RAB	k.A.	
Bemerkungen des IM	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-8
LEISTUNGSGRUPPE:	gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	