GVV gullen
GEMEINDE VERWALTUNGS VERBAND

Gemeindeverwaltungsverband Gullen

Landkreis Ravensburg

Haushaltsplan

für die Haushaltsjahre

2024 und 2025

Gemeinde Bodnegg | Gemeinde Grünkraut | Gemeinde Schlier | Gemeinde Waldburg

Gemeindeverwaltungsverband Gullen
Landkreis Ravensburg

Inhaltsübersicht

Inhaltsübersicht	1
Allgemeines	2
Haushaltssatzung	3
Vorbericht	6
Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung	53
Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung	55
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	57
Haushaltsquerschnitt 2024	58
Haushaltsquerschnitt 2025	60
Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalte einschließlich Investitionen	
Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung	62
Teilhaushalt 2 - Sicherheit und Ordnung	74
Teilhaushalt 4 - Sport, Kultur und Soziales	78
Teilhaushalt 5 - Bauen und Umwelt	82
Teilhaushalt 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft	96
Übersicht über die Zuordnung der Produktgruppen zu den Teilhaushalten	104
Stellenplan	105
Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	107
Übersicht über den Stand der Rücklagen	107
Übersicht über den Stand der Rückstellungen	107
Übersicht über den Stand der Schulden	108
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	109

Allgemeines

1. Einwohnerzahlen der Gemeinden

Einwohnerzahl (Wohnbevölkerung) der Mitgliedsgemeinden nach der Bevölkerungsfortschreibung (auf der Basis des Zensus vom 09.05.2011) vom:

	30.06.2023
Gemeinde Bodnegg	3.280 Einwohner
Gemeinde Grünkraut	3.217 Einwohner
Gemeinde Schlier	4.045 Einwohner
Gemeinde Waldburg	3.318 Einwohner
zusammen	13.860 Einwohner

2. Fläche des Verbandsgebietes

Gemeinde Bodnegg	2.457 ha
Gemeinde Grünkraut	1.715 ha
Gemeinde Schlier	3.258 ha
Gemeinde Waldburg	2.270 ha
zusammen	9.700 ha

Haushaltssatzung

Gemeindeverwaltungsverband Gullen

Landkreis Ravensburg

Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) i.d.F. vom 24.07.2000 (GBl. S. 581, ber. S. 698) i.V.m. §§ 5, 18 und 19 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) i.d.F. vom 16.09.1974 (GBl. S. 408, ber. 1975 S. 460, ber. S. 408) i.V.m. § 60 GemO hat die Verbandsversammlung des Gemeindeveraltungsverbandes Gullen am 13.12.2023 folgende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 beschlossen:

§ 1
Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen

		2024	2025
1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	867.500 €	942.900 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	987.000 €	942.900 €
1.3	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	**-119.500 €**	**0 €**
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €	0 €
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €	0 €
1.6	**Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	**0 €**	**0 €**
1.7	**Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6) von	**-119.500 €**	**0 €**

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

2		2024	2025
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	867.500 €	942.900 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	978.600 €	935.400 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	**-111.100 €**	**7.500 €**

2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 €	0 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	7.800 €	0 €
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	**-7.800 €**	**0 €**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	**-118.900 €**	**7.500 €**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 €	0 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 €	0 €
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	**0 €**	**0 €**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts** (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	**-118.900 €**	**7.500 €**

§ 2
Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

2024	2025
0 €	0 €

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf

2024	2025
0 €	0 €

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

2024	2025
197.400 €	188.580 €

§ 5
Verbandsumlage

Die allgemeine Verbandsumlage nach § 8 Abs. 2 der Verbandssatzung i.d.F. der Änderungssatzung vom 02.05.2016 wird für das Jahr 2024 auf 34,13 Euro je Einwohner der Mitgliedsgemeinden und für das Jahr 2025 auf 43,15 Euro je Einwohner der Mitgliedsgemeinden (Stand der Einwohnerzahl nach der Fortschreibung auf 30.06.2023) festgesetzt.

Grünkraut-Gullen, den 13.12.2023

Holger Lehr
Verbandsvorsitzender

Vorbericht

1 Einleitung 8
2 Das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen 9
2.1 Allgemeine Informationen zum Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) 9
2.2 Inhalt des Haushaltsplans und der Satzung 9
2.3 Intergenerative Gerechtigkeit und Ressourcenverbrauchskonzept 10
2.4 Die Drei-Komponenten-Rechnung 11
2.5 Haushaltsausgleich 12
3 Aufbau des Haushalts des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen 14
3.1 Allgemeines zum Haushalt des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen 14
3.2 Teilhaushalte des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen 15
3.3 Produktgruppen des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen 16
3.4 Produktgruppen und Produkte des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen 17
3.5 Produktgruppen, Kostenstellen und Kostenträger des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen 18
3.6 Erläuterungen zu den Kostenstellen des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen 20
- 11.10 Steuerung 20
- 11.20 Organisation, Personal und Gebäude 20
- 11.22 Finanzverwaltung, Kasse 21
- 12.20 Ordnungswesen 21
- 31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen 21
- 51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung 22
- 52.10 Bauordnung 22
- 52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege 24
- 55.20 Gewässerschutz, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen 24
- 56.10 Umweltschutzmaßnahmen 24
- 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen 25
- 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 25
- 61.30 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre 25
4 Ergebnishaushalt 26
4.1 Allgemeines 26
4.2 Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts 27
4.3 Ordentliche Erträge 35
4.3.1 Verbandsumlage 36
4.3.2 Verwaltungsgebühren 38

4.3.3 Zuweisungen vom Land 39
4.4 Ordentliche Aufwendungen 40
4.4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 43
4.4.3 Abschreibungen 43
4.4.4 Sonstige ordentliche Aufwendungen 43
4.5 Ordentliches Ergebnis, Sonderergebnis, Gesamtergebnis 2024 und 2025 45
4.6 Ordentliches Ergebnis, Sonderergebnis, Gesamtergebnis 2026, 2027, 2028 46
4.7 Haushaltsausgleich 47
4.7.1 Rückblick Haushalt 2020/21 47
4.7.2 Vorgehen seit Haushaltsjahr 2022 47
5 Investitionen des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen in den Jahren 2024 bis 2028 48
6 Finanzhaushalt 49
6.1 Finanzsituation des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen am 01.01.2024 49
6.2 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts 49
6.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit 50
6.4 Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf 50
6.5 Liquidität 51
7 Verpflichtungsermächtigungen 52
8 Rückstellungen 52
9 Rücklagen 52
10 Haushaltsvermerk zur Deckungsfähigkeit 52

1 Einleitung

Der Gemeindeverwaltungsverband Gullen wurde im Jahr 1972 gegründet und besteht aus den Gemeinden Bodnegg, Grünkraut, Schlier und Waldburg. Das Verbandsgebiet liegt im Landkreis Ravensburg östlich des Ballungsraumes Mittleres Schussental und umfasst 9.700 Hektar Fläche mit rund 13.860 Einwohnern.

Der Verband nimmt für seine Mitgliedsgemeinden verschiedene Aufgaben wahr. Dazu gehören die Aufgaben der unteren Baurechtsbehörde, der Gaststättenbehörde, der unteren Denkmalschutzbehörde und der Bußgeldbehörde im Bau- und Gaststättenbereich, die vorbereitende Bauleitplanung (Flächennutzungsplanung), sondergewerberechtliche Verfahren, die Gewässerunterhaltung für Gewässer zweiter Ordnung, die Flüchtlingssozialarbeit / Integrationsmanagement, sowie die Umsetzung des Energie- und Klimaschutzkonzeptes des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen.

Der Gemeindeverwaltungsverband Gullen hat seine Haushaltswirtschaft zum 01.01.2020 entsprechend der gesetzlichen Vorgaben von der Kameralistik auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) umgestellt. Die Umstellung war für alle Kommunen in Baden-Württemberg bis spätestens 2020 verpflichtend. Im Zuge dessen wird nach den gemeinsamen Haushaltsplänen für die Haushaltsjahre 2020/2021 und 2022/23 erneut ein Doppelhaushalt für die Jahre 2024 und 2025 erstellt, der die Finanzplanung bis zum Jahr 2028 umfasst.

2 Das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen

2.1 Allgemeine Informationen zum Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR)

Der Landtag von Baden-Württemberg hat am 22.04.2009 das Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts beschlossen und damit den Grundstein für die Umstellung von der Kameralistik auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) gelegt.

Die Umstellung war für alle Kommunen in Baden-Württemberg bis spätestens 2020 verpflichtend. Der Gemeindeverwaltungsverband Gullen hat das NKHR zum 01.01.2020 eingeführt.

Teil des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen ist die Einführung der **dopp**elten Buchführung **i**n **K**onten (**Doppik**). Die kommunale Doppik orientiert sich sehr stark an der kaufmännischen Buchführung und bringt wesentliche Veränderungen mit sich.

Das Ressourcenverbrauchskonzept ist die Grundlage des NKHR und soll dazu beitragen, für eine gerechtere Lastenverteilung zwischen den Generationen zu sorgen. Durch die geforderte Erwirtschaftung des Ressourcenverbrauchs, soll der Verbrauch durch die Generation erwirtschaftet werden, die den Nutzen davon hat (intergenerative Gerechtigkeit). Das Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit ist verursachungsgerecht und dient dem Schutz gegenwärtiger und künftiger Steuerzahler.

Der Haushaltsplan einer Kommune dient in erster Linie als ein örtliches Informations- und Steuerungsinstrument. Durch die Einführung des NKHR soll diese Steuerungsmöglichkeit und auch die Transparenz verbessert werden. Den Bürgern, den politischen Entscheidungsträgern und auch der Verwaltung soll ein realistisches Bild der wirtschaftlichen Lage der Kommune gegeben werden.

2.2 Inhalt des Haushaltsplans und der Satzung

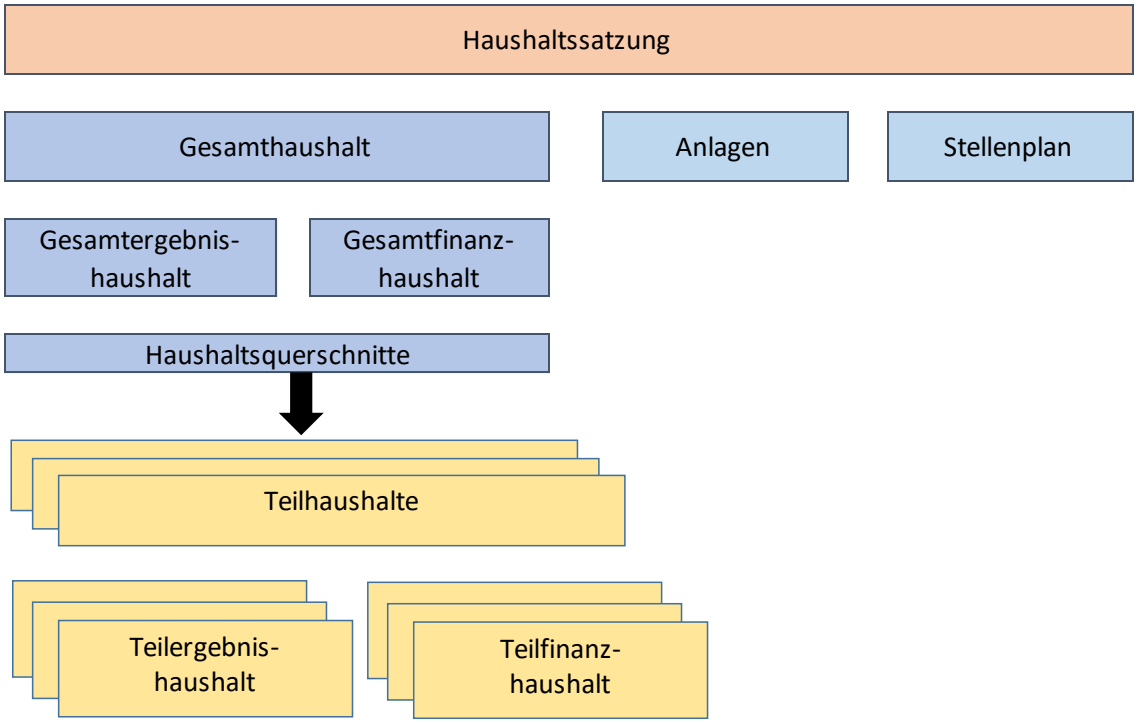
Der Haushalt besteht aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und einem Stellenplan.

Der Gesamthaushalt gibt Auskunft über die Gesamtsituation des Gemeindeverwaltungsverbandes und bildet unter anderem die Grundlage für die Haushaltssatzung. Die Hauptbestandteile sind der Gesamtergebnishaushalt und der Gesamtfinanzhaushalt. Der Gesamthaushalt enthält zudem den Haushaltsquerschnitt, d.h. eine Übersicht über die Erträge und Aufwendungen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts und Übersichten über die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie die Verpflichtungsermächtigungen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts.

Auch die Teilhaushalte sind in Ergebnis- und Finanzhaushalte gegliedert. In den Teilhaushalten des Haushaltsplans werden die Produktgruppen und die dazugehörigen Kostenstellen abgebildet.

Der Gemeindeverwaltungsverband hat für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Die Haushaltssatzung ist das Fundament der kommunalen Haushaltswirtschaft. Sie

stellt die Rechtsgrundlage für das Handeln des Gemeindeverwaltungsverbandes dar. Sie setzt die Gesamtbeträge des Ergebnis- und Finanzhaushaltes, die Kredit- und Verpflichtungsermächtigungen und den Höchstbetrag der Kassenkredite fest. Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung.



2.3 Intergenerative Gerechtigkeit und Ressourcenverbrauchskonzept

Das NKHR hat die „intergenerative Gerechtigkeit“ zum Ziel und basiert im Vergleich zur Kameralistik, in der nach dem „Geldverbrauchskonzept“ verfahren wurde, auf einem „Ressourcenverbrauchskonzept“.

Das Neue Haushaltswesen bildet das gesamte Ressourcenaufkommen und den gesamten Ressourcenverbrauch einer Kommune vollständig und periodengerecht ab. Der Ressourcenverbrauch wird im NKHR als Aufwendungen und das Ressourcenaufkommen als Erträge dargestellt.

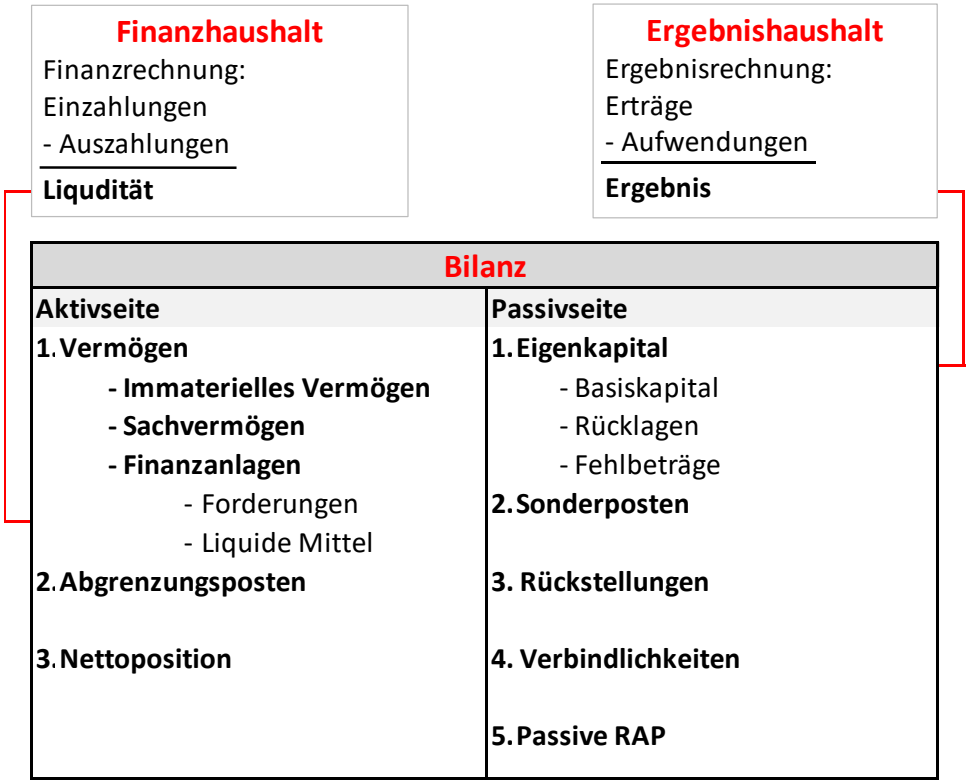
Durch die Erwirtschaftung der gesamten laufenden Aufwendungen soll die Gesellschaft für die laufenden Kosten und auch für den in Form der Abschreibungen ausgewiesen Werteverzehr aufkommen, die den Nutzen davon hat (intergenerative Gerechtigkeit bzw. wird auch als Mehrgenerationengerechtigkeit bezeichnet).

2.4 Die Drei-Komponenten-Rechnung

Das Neue Kommunale Haushaltswesen besteht aus den folgenden drei Komponenten:

- Ergebnisrechnung: Ressourcenverbrauch und –aufkommen (Aufwendungen und Erträge),
- Finanzrechnung: Liquiditätssicht (Ein- und Auszahlungen),
- Bilanz (Vermögensrechnung): Bestand an Vermögen und Schulden.

Die Systematik des NKHR orientiert sich stark an der kaufmännischen Buchführung. Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV), die Grundlage der kaufmännischen Doppik sind, werden in einer abgeänderten Form auch in der kommunalen Doppik verwendet. Anstelle der Gewinn- und Verlustrechnung gibt es in der kommunalen Doppik den Ergebnishaushalt (auch Ergebnisrechnung genannt). Der Begriff der Bilanz wird um die Bezeichnung der Vermögensrechnung ergänzt. Zudem gibt es in der kommunalen Doppik noch eine dritte Komponente - den Finanzhaushalt. Dieser stellt die Herkunft und Verwendung der finanziellen Mittel einer Kommune dar. Dieses Modell wird als „Drei-Komponenten-Rechnung“ bezeichnet. Die Vermögensrechnung verbindet die 3 Komponenten. Die Ergebnisse der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung fließen jeweils in die Vermögensrechnung ein. Die drei Komponenten stellen sich wie folgt dar:

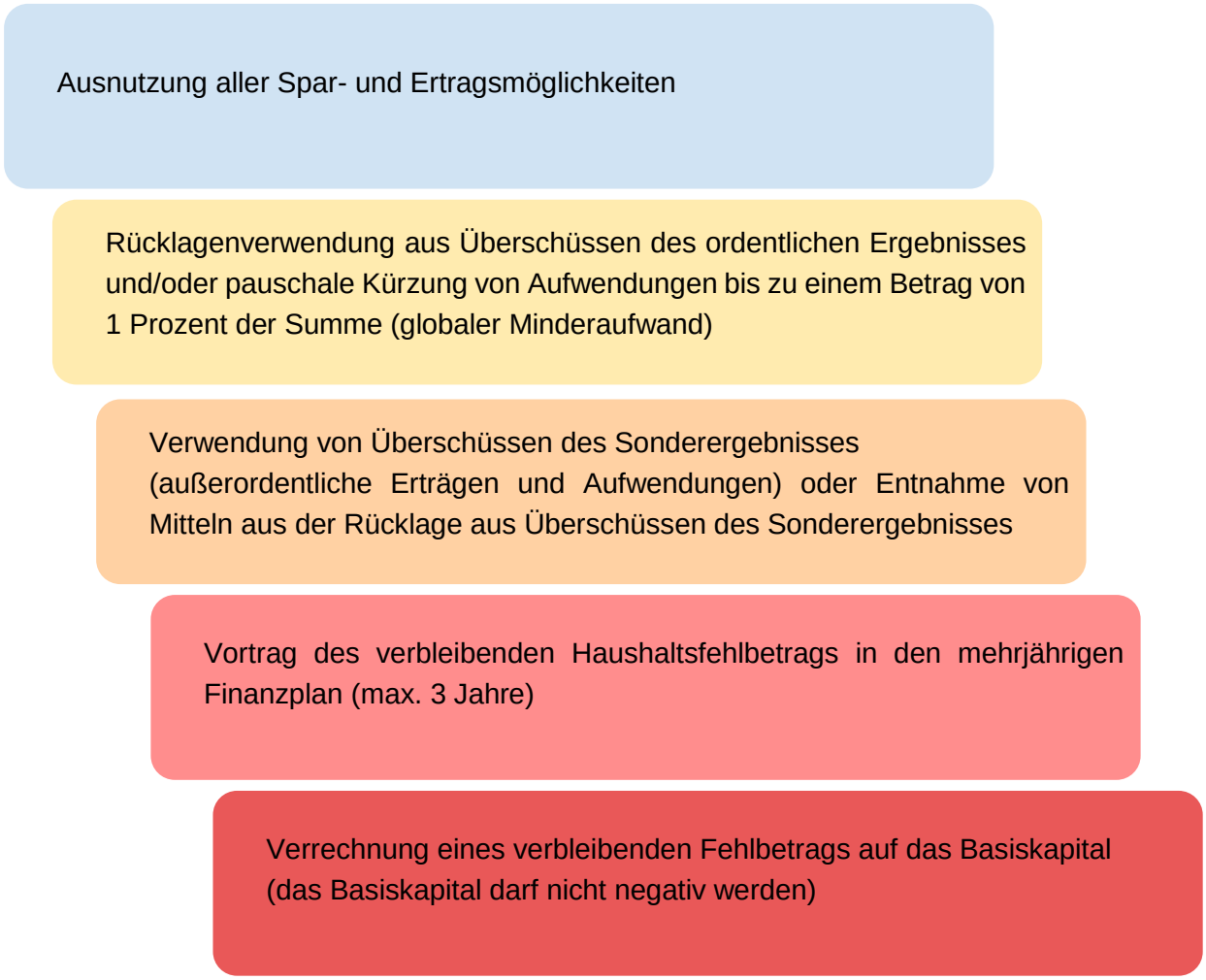


2.5 Haushaltsausgleich

Der Haushaltsausgleich erfolgt im Gesamtergebnishaushalt. Die gesetzliche Ausgleichspflicht nach § 24 GemHVO bezieht sich auf die ordentlichen Erträge und die ordentlichen Aufwendungen unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren. Hier gilt das Gesamtdeckungsprinzip - alle Erträge der Teilhaushalte stehen zur Deckung aller Aufwendungen der Teilhaushalte zur Verfügung. Die einzelnen Teilergebnishaushalte müssen nicht ausgeglichen sein.

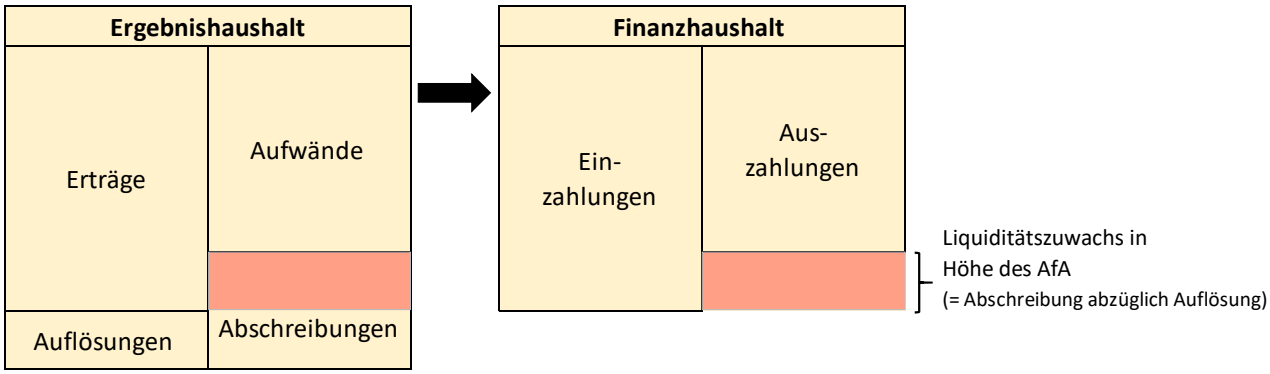
Der doppische Haushalt ist somit ausgeglichen, wenn die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen decken, d.h. das ordentliche Ergebnis nicht negativ ist. Liegen Fehlbeträge aus Vorjahren vor, sind diese zusätzlich zu erwirtschaften.

Die Regelung zum Ausgleich basiert auf dem Ziel der intergenerativen Gerechtigkeit, nach der jede Generation die von ihr verbrauchten Ressourcen erwirtschaften soll und somit nachfolgende Generationen nicht belastet werden. Der Haushaltsausgleich ist durch die erforderliche Erwirtschaftung der Abschreibungen schwieriger geworden. Daraus ergibt sich eine mehrstufige Haushaltsausgleichsregelung, die bei einer Notwendigkeit auf einen mehrjährigen Zeitraum ausgedehnt werden kann. Die einzelnen Stufen des Haushaltsausgleichs sind (§ 24 GemHVO):



Bei einem ausgeglichenen Ergebnishaushalt entsteht ein sogenannter Liquiditätsüberschuss. Werden die laufenden Abschreibungen durch Erträge erwirtschaftet, d.h. der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen, entsteht im Finanzhaushalt ein Überschuss an liquiden Mitteln. Diese Mittel stehen für Investitionen oder Schuldentilgungen zur Verfügung.

Liquiditätsüberschuss bei ausgeglichenem Ergebnishaushalt



Berechnung des Liquiditätsüberschusses:

Erträge und Einzahlungen entstehen in selber Höhe, wenn man die Auflösungen abzieht. Ebenso entstehen Aufwände und Auszahlungen in selber Höhe, wenn man die Abschreibungen abzieht. Die Differenz zwischen den Abschreibungen und den Auflösungen ist die Höhe des Liquiditätsüberschusses.

3 Aufbau des Haushalts des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen

3.1 Allgemeines zum Haushalt des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen

Mit der Umstellung auf das NKHR gibt es den Haushaltsplan nicht mehr in der bekannten Form. Der neue Haushalt ist „produktorientiert“ gegliedert - er bildet die kommunalen Leistungen in Produkten ab. Es musste somit eine neue Haushaltsstruktur aufgebaut werden. Die neue Struktur besteht aus Teilhaushalten, Produktbereichen, Produktgruppen, Produkten, Kostenstellen und Kostenträgern.

Gemäß § 4 der Gemeindehaushaltsverordnung Baden-Württemberg (GemHVO BW) ist der Gesamthaushalt des Gemeindeverwaltungsverbandes in Teilhaushalte zu gliedern. Dabei orientiert sich die Bildung der Teilhaushalte an den Produkten des Verbandshaushalts. Sie können sowohl nach den vorgegebenen Produktbereichen als auch nach der örtlichen Organisation gebildet werden.

Der Haushaltsplan des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen wurde untergliedert in

5	Teilhaushalte
8	Produktbereiche
14	Produktgruppen
14	Produkte
26	Kostenstellen
15	Kostenträger

Er ist damit sehr detailliert und umfangreich, aber aus derzeitiger Sicht so konzipiert, dass auf dieser Grundlage in den Folgejahren auch die Kosten- u. Leistungsrechnung des Gemeindeverwaltungsverbandes erfolgen kann.

3.2 Teilhaushalte des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen

Gemäß § 4 der Gemeindehaushaltsverordnung Baden-Württemberg (GemHVO BW) ist der Gesamthaushalt in Teilhaushalte zu gliedern. Dabei orientiert sich die Bildung der Teilhaushalte an den Produkten des Verbandshaushalts. Sie können sowohl nach den vorgegebenen Produktbereichen als auch nach der örtlichen Organisation gebildet werden.

Aufgrund der bisherigen Projekt-Erfahrungen hat das Rechenzentrum ITEOS danach für alle Gemeinden und Verbände, unabhängig von der Größe, einen einheitlichen Aufbau mit 7 Teilhaushalten eingerichtet, der sich wie folgt darstellt:

Teilhaushalt	Teilhaushalt-Bezeichnung
1	Innere Verwaltung
2	Sicherheit und Ordnung
3	*Nicht belegt beim GVV Gullen*
4	Sport, Kultur und Soziales
5	Bauen und Umwelt
6	*Nicht belegt beim GVV Gullen*
7	Allgemeine Finanzwirtschaft

Beim Gemeindeverwaltungsverband Gullen werden die Teilhaushalte 3 (Schulen) und 6 (Wirtschaft und Tourismus) nicht benötigt. Vom Rechenzentrum ITEOS wird die Anwendung der Struktur und des Aufbaus sowie der Bezeichnung dieser 7 Teilhaushalte generell empfohlen. Wenn eine individuelle Lösung mit einer anderen Struktur der Teilhaushalte angewandt werden würde, müssen alle Änderungen jeweils manuell eingestellt und (dauerhaft) von der Verwaltung selber gepflegt werden. Bei der „Standardlösung“ mit 7 Teilhaushalten übernimmt dies das Rechenzentrum.

3.3 Produktgruppen des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen

Teilhaushalte		Produktgruppen	
1	Innere Verwaltung	11.10	Steuerung
		11.20	Organisation, Personal und Gebäude
		11.22	Finanzverwaltung, Kasse
2	Sicherheit und Ordnung	12.20	Ordnungswesen
4	Sport, Kultur und Soziales	31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
5	Bauen und Umwelt	51.10	Räumliche Planung und Entwicklung
		52.10	Bauordnung
		52.30	Denkmalschutz und Denkmalpflege
		55.20	Gewässerschutz, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
		55.40	Naturschutz und Landschaftspflege
		56.10	Umweltschutz, Natur- und Landschaftspflege
7	Allgemeine Finanzwirtschaft	61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
		61.30	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

3.4 Produktgruppen und Produkte des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen

Teilhaushalt	Produkt-bereich	Produkt-gruppe	Produktgruppen-bezeichnung	Produkt	Produktbezeichnung
1	11 Innere Verwaltung	11.10	Steuerung	11.10.00	Steuerung
		11.20	Organisation, Personal und Gebäude	11.20.00	Organisation, Personal und Gebäude
		11.22	Finanzverwaltung, Kasse	11.22.00	Finanzverwaltung, Kasse
2	12 Sicherheit und Ordnung	12.20	Ordnungswesen	12.20.00	Ordnungswesen
4	31 Soziale Hilfen	31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	31.80.10	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen
5	51 Räumliche Planung und Entwicklung	51.10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	51.10.00	Räumliche Planung und Entwicklung
	52 Bauen und Wohnen	52.10	Bauordnung	52.10.00	Bauordnung
		52.30	Denkmalschutz und Denkmalpflege	52.30.00	Denkmalschutz und Denkmalpflege
	55 Natur- und Landschaftspflege	55.20	Gewässerschutz, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	55.20.03	Unterhaltung und Ausbau der Gewässer zweiter Ordnung
		55.40	Naturschutz und Landschaftspflege	55.40.00	Naturschutz und Landschaftspflege
	56 Umweltschutz	56.10	Umweltschutzmaßnahmen	56.10.07	Klimaschutzmanagement
7	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	61.10.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61.20.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
		61.30	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	61.30.00	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

3.5 Produktgruppen, Kostenstellen und Kostenträger des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen

Produkt-gruppe	Produktgruppen-bezeichnung	Kostenstelle	Kostenstellenbezeichnung	Kostenträger	Kostenträgerbezeichnung
11.10	Steuerung	11.10.00	Steuerung des Verbandes	11.10.00.00	Steuerung
11.20	Organisation, Personal und Gebäude	11.20.00	Organisation der Verwaltung	11.20.00.00	Organisation und EDV
		11.20.01	Personalwesen		
		11.24.02	Büroraum GVV Kaufstraße 11	11.24.00.00	Gebäudebewirtschaftung
11.22	Finanzverwaltung und Kasse	11.22.00	Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen	11.22.00.00	Finanzverwaltung, Kasse
12.20	Ordnungswesen	12.20.01	Gaststätten- u. sondergewerberechtliche Erlaubnisse	12.20.00.00	Ordnungswesen
31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	31.80.10	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen	31.80.10.00	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen
51.10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	51.10.01	Vorbereitende Bauleitplanung	51.10.00.00	Räumliche Planung und Entwicklung
		51.10.02	Planungs- und Gestaltungsberatung		
		51.10.03	Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter		
52.10	Bauordnung	52.10.00	Bauordnung	52.10.00.00	Bauordnung
		52.10.01	Bauvoranfrage		
		52.10.02	Baugenehmigungsverfahren		
		52.10.03	Kenntnisgabeverfahren		
		52.10.04	Abgeschlossenheits-bescheinigungen nach WEG		
		52.10.05	Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich		
		52.10.06	Baukontrolle		
		52.10.07	Bauordnungsrechtliche Maßnahmen		
		52.10.08	Vollzug von speziellen baurechtlichen Vorschriften im Zuge der Energiewende		
52.30	Denkmalschutz und Denkmalpflege	52.30.00	Denkmalschutz	52.30.00.00	Denkmalschutz und Denkmalpflege
55.20	Gewässerschutz, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	55.20.03	Unterhaltung und Ausbau der Gewässer zweiter Ordnung	55.20.03.00	Gewässerschutz
55.40	Naturschutz und Landschaftspflege	55.40.00	Naturschutz und Landschaftspflege	55.40.00.00	Naturschutz und Landschaftspflege
56.10	Umweltschutz-maßnahmen	56.10.07	Klimaschutzmanagement	56.10.07.00	Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung

Produkt-gruppe	Produktgruppen-bezeichnung	Kostenstelle	Kostenstellenbezeichnung	Kostenträger	Kostenträgerbezeichnung
61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	61.10.00	Allgemeine Verbandsumlage	61.10.00.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61.20.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61.20.00.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61.30	Jahresabschluss-buchungen, Abwicklung der Vorjahre	61.30.00	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	61.30.00.00	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

3.6 Erläuterungen zu den Kostenstellen des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen

Produktbereich	**11 Innere Verwaltung**
Produktgruppe	- 11.10 Steuerung
Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:** - 11.10.00 Steuerung des Verbandes **11.10.00 Steuerung des Verbandes:** Personen und Gremien, die den Gemeindeverwaltungsverband steuern. Dies sind die Organe des Verbands (Verbandsversammlung und Verbandsvorsitzender) sowie der Verbandsgeschäftsführer als Leiter der Verbandsverwaltung. Außerdem ist die organisatorische und fachliche Unterstützung der Gremien beinhaltet.

Produktbereich	**11 Innere Verwaltung**
Produktgruppe	- 11.20 Organisation, Personal und Gebäude

Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:**
	- 11.20.00 Organisation der Verwaltung
	- 11.20.01 Personalwesen
	- 11.24.02 Büroraum GVV Kaufstraße 11
	
	11.20.00 Organisation der Verwaltung:
	Hinweis: Aufwendungen, die direkt dem jeweiligen Fachprodukt zugeordnet werden können, werden dort berücksichtigt.
	- Organisation und zentrale Dienstleistungen:
	  - Grundsätze, Strategien, Handlungsrahmen im Bereich Organisation
	  - Dokumentation, Zentrale Registratur, Pflege der Archivbestände
	  - Zentrale Aufgaben wie Beschaffung, Zustell- und Postdienste
	  - Zentrale Organisation wie Geschäftsverteilungsplan, Terminkoordination
	  - Versicherungen
	  - Dienstfahrzeuge des Verbands
	
	11.20.01 Personalwesen:
	Hinweis: Aufwendungen, die direkt dem jeweiligen Fachprodukt zugeordnet werden können, werden dort berücksichtigt.
	- Grundsätze, Strategien, Handlungsrahmen im Bereich Personal
	- Personalbedarfsdeckung, Personalgewinnung und Personaleinsatz
	- Personalbetreuung
	- Aus- und Fortbildung (nicht fachbezogen)
	- Bezüge- und Entgeltabrechnung einschl. Zulagen
	- Umlage an den Kommunalen Versorgungsverband (KVBW)
	- Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin
	- Versicherungen (u.a. Schlüsselverlust, Unfallversicherung)
	- Aufwendungen für betriebliche Veranstaltungen
	
	11.24.02 Büroraum GVV Kaufstraße 11:
	Instandhaltung und Bewirtschaftung des Büroraums in der Kaufstraße 11.

Produktbereich	**11 Innere Verwaltung**
Produktgruppe	- 11.22 Finanzverwaltung, Kasse
Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:** - 11.22.00 Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen **11.22.00 Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen:** - Grundsätze, Strategien, Handlungsrahmen im Bereich Finanzen einschließlich zentraler Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens - Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen wie Haushaltsplanung und Beratung im Haushaltsvollzug - Gebührenkalkulation und Gebührenbescheide - Zahlungsverkehr einschl. Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände - Buchhaltung, Rechnungslegung, Jahresabschluss - Entwurf von Satzungen - Anlagenbuchhaltung und Bilanzierung - Mahn- und Vollstreckungswesen

Produktbereich	**12 Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	- 12.20 Ordnungswesen
Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:** - 12.20.01 Gaststätten- und sondergewerberechtliche Erlaubnisse **12.20.01 Gaststätten- u. sondergewerberechtliche Erlaubnisse:** - Prüfung, Erlass und Aufhebung von dauerhaften Gaststättenerlaubnissen sowie Überwachung der ordnungsgemäßen Führung der betriebenen Gaststätten und ggf. Anordnung von Maßnahmen zur Wiederherstellung ordnungsgemäßer gaststättenrechtlicher Zustände. - Prüfung, Erlass und Aufhebung von Erlaubnissen zum Betrieb von Spielhallen, Vergnügungsstätten und sonstigen sondergewerberechtlichen Betrieben.

Produktbereich	**31 Soziale Hilfen**
Produktgruppe	- 31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:** - 31.80.10 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen **31.80.10 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen:** - Betreuung und Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser Aufgaben - Veranstaltungen und Bildungsangebote zur Förderung der Integration

Produktbereich	**51 Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe	- 51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:** - 51.10.01 Vorbereitende Bauleitplanung - 51.10.02 Planungs- und Gestaltungsberatung - 51.10.03 Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter **51.10.01 Vorbereitende Bauleitplanung:** - Aufstellung, Änderung, Ergänzung und Berichtigung des Flächennutzungsplans - Raumordnerische Abstimmung **51.10.02 Planungs- und Gestaltungsberatung:** Städtebauliche Planungs- und Gestaltungsberatung im Vorfeld des Baugenehmigungsverfahrens. **51.10.03 Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter:** - Wahrnehmung der Aufgabe als Träger öffentlicher Belange - Erarbeitung von Stellungnahmen insbesondere zu Plänen und Programmen der Europäischen Union, des Bundes, eines Bundeslandes, regionaler Kooperationen sowie sonstiger Planungsträger

Produktbereich	**52 Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	- 52.10 Bauordnung
Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:** - 52.10.00 Bauordnung - 52.10.01 Bauvoranfrage - 52.10.02 Baugenehmigungsverfahren - 52.10.03 Kenntnisgabeverfahren - 52.10.04 Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach WEG - 52.10.05 Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich - 52.10.06 Baukontrolle - 52.10.07 Bauordnungsrechtliche Maßnahmen - 52.10.08 Vollzug von speziellen baurechtlichen Vorschriften im Zuge der Energiewende **52.10.00 Bauordnung:** - Wahrnehmung der dem Verband übertragenen Aufgaben als untere Baurechtsbehörde - Beantwortung von Anfragen zu allgemeinen bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Problemen außerhalb von Verfahren - Beratung von Bauherren und Architekten im Vorfeld baurechtlicher Antragsverfahren **52.10.01 Bauvoranfrage:** - Erteilung von Bauvorbescheiden über einzelne Fragen zur planungs- und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit im Vorfeld des Bauantrags (Bauvoranfragen)

	- Klärung weiterer, einzelner Fragen zu dem Vorhaben, ggf. einschl. Ausnahmen, Abweichungen und Befreiungen **52.10.02 Baugenehmigungsverfahren:** - Bauplanungs- und bauordnungsrechtliche Prüfung und Entscheidung über genehmigungspflichtige bauliche Anlagen - Antragsannahme und Nachbarbeteiligung - Prüfung und Entscheidung von Nachbareinwendungen - Beteiligung andere Bereiche, u.a. Bauleitplanung, vorbeugender Brandschutz, Fachbehörden **52.10.03 Kenntnisgabeverfahren:** - Prüfung der Vollständigkeit im Rahmen des Kenntnisgabeverfahrens - Überwachung von im Kenntnisgabeverfahren durchgeführten Bauvorhaben: o Überprüfung von Nachbarbedenken o Untersagung des Baubeginns und der Bauausführung o Annahme der bautechnischen Prüfbestätigung **52.10.04 Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach WEG:** Ausstellung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach dem Wohnungseigentumsgesetz (WEG) nach Prüfung der Abgeschlossenheit. **52.10.05 Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich:** - Erteilung selbstständiger Bescheide über Abweichungen, Ausnahmen und Befreiungen im verfahrensfreien Bereich auf Antrag - Anfragen zum Mietspiegel des Gemeindeverwaltungsverbandes - Übertragung des Gutachterausschusses an die Stadt Wangen **52.10.06 Baukontrolle** - Kontrolle des Baugeschehens in Bezug auf: o Vorhandensein einer Genehmigung o Übereinstimmung mit der Genehmigung o Korrekte Anwendung der bautechnischen Vorschriften, Erlasse o Mängelerledigung, ggf. Bauabnahme - Erteilung von Abnahmebescheinigungen einschl. OWiG-Verfahren **52.10.07 Bauordnungsrechtliche Maßnahmen:** Erlass von förmlichen Entscheidungen zur Wahrung und Durchsetzung rechtmäßiger Zustände, wie: • Nachträgliche Anordnung • Einstellung von Arbeiten • Versiegelungsanordnung • Abbruchs- und Beseitigungsanordnung • Nutzungsuntersagung • Bauüberwachungsanordnung **52.10.08 Vollzug von speziellen baurechtlichen Vorschriften im Zuge der Energiewende:** - Wahrnehmung der den Kommunen mit dem Gebäudeenergiesetz (GEG) oder anderen spezialgesetzlichen Vorschriften übertragenen Aufgaben - Vollzug des GEG bei Austausch der Heizanlage - Überwachung und Überprüfung der Einhaltung der Nutzungs-, Nachweis- und Hinweispflichten

Produktbereich	**52 Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	- 52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege
Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:** - 52.30.00 Denkmalschutz **52.30.00 Denkmalschutz:** - Durchführung von denkmalschutzrechtlichen Genehmigungsverfahren - Auskünfte und Beratung, z.B. über Art und Umfang der Denkmaleigenschaft - Prüfung der denkmalschutzrechtlichen Zulässigkeit des Vorhabens und Entscheidung

Produktbereich	**55 Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	- 55.20 Gewässerschutz, Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:** - 55.20.03 Unterhaltung und Ausbau der Gewässer zweiter Ordnung **55.20.03 Unterhaltung und Ausbau der Gewässer zweiter Ordnung:** - Entscheidungen zu notwendigen Gewässerunterhaltungsmaßnahmen - Arbeitsplan - Beratung von Anliegern an Gewässern zweiter Ordnung - Organisation und Durchführung der Gewässerschau

Produktbereich	**55 Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	- 55.40 Naturschutz und Landschaftspflege
Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:** - 55.40.00 Naturschutz und Landschaftspflege **55.40.00 Naturschutz und Landschaftspflege:** - Schutz, Sicherung, Pflege und Gestaltung von Natur und Landschaft - Erhaltung und Förderung der Arten- und Biotopvielfalt - Erstellung und Fortschreibung des Biotopverbundplans

Produktbereich	**56 Umweltschutz**
Produktgruppe	- 56.10 Umweltschutzmaßnahmen
Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:** - 56.10.07 Klimaschutzmanagement **56.10.07 Klimaschutzmanagement:** - Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes des Gemeindeverwaltungs-verbandes Gullen - Umsetzung des Förderprojektes „Klimaneutrale Kommunalverwaltung“ - Aufbau eines Energiemanagements; Energie- und Gebäudemanagement

	- Förderung der Biodiversität im öffentlichen Raum - Betreuung und Mitarbeit am eea (European Energy Award) der teilnehmenden Gemeinden - Nachhaltiges und energieeffizientes Beschaffungswesen in der Verwaltung und den kommunalen Liegenschaften - Energieeinspar- und Nachhaltigkeitskampagnen für verschiedene Interessensgruppen (z.B. BürgerInnen, Schüler, Geflüchtete) - Kommunale GVV-App, Bürgerapp, Nachbarschafts-App - Klimafolgen, Handlungsstrategien und Klimawandelanpassungsmaßnahmen - Aus- und Aufbau der E-Mobilität, klimaschonender Mobilitätsangebote bzw. Strukturen - Nachhaltiger und energieeffizienter Städtebau bzw. Erstellung eines energetischen Kriterienkatalogs für Neubaugebiete

Produktbereich	**61 Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	- 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:** - 61.10.00 Allgemeine Verbandsumlage **61.10.00 Allgemeine Verbandsumlage:** Abwicklung der allgemeinen Verbandsumlage.

Produktbereich	**61 Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	- 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:** - 61.20.00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft **61.20.00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:** Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen im Zusammenhang mit Krediten und Geldanlagen (sofern nicht einzelnen Produkten zugeordnet).

Produktbereich	**61 Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	- 61.30 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre
Beschreibung	**Zugeordnete Kostenstellen:** - 61.30.00 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre **61.30.00 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre:** Technische Abwicklung von Jahresabschlüssen *Hinweis: Aufwendungen für die Fertigung von Jahresabschlüssen sind in den Fachprodukten nachzuweisen.*

4 Ergebnishaushalt

4.1 Allgemeines

Im Ergebnishaushalt werden die Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeiten erläutert. Da alle zahlungswirksamen Größen in selber Höhe auch im Finanzhaushalt als Ein- und Auszahlungen abgebildet sind, wird im Finanzhaushalt nicht erneut im Einzelnen auf diese Werte eingegangen.

Im Ergebnishaushalt wurden für die Jahre 2024 bis 2028 alle einzelnen Erträge und Aufwendungen in den einzelnen Kostenstellen aufgenommen, um die zukünftige Entwicklung darzustellen. Die Grundlage dazu waren die entsprechenden (vorläufigen) Rechnungsergebnisse der Vorjahre, die Anmeldungen des Verbandsgeschäftsführers für den Haushaltsplan und die bisherigen Buchungen des Jahres 2023 sowie die Prognosen für die Folgejahre.

Im Gesamtergebnishaushalt 2024 und 2025 sind für das Jahr 2024 ordentliche Erträge in Höhe von 867.500 € und ordentliche Aufwendungen in Höhe von 987.000 € veranschlagt. Für das Jahr 2025 belaufen sich die ordentlichen Erträge auf 942.900 € und die ordentlichen Aufwendungen ebenfalls auf 942.900 €.

4.2 Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts

Gemeindeverwaltungsverband Gullen

Haushaltsplan für 2024 und 2025 mit Finanzplan 2026 - 2028

Erträge und Aufwendungen

Nr.	Name	Haushaltsplan 2024	Haushaltsplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Erträge						
3140000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-53.500,00	-62.700,00	-63.200,00	-1.600,00	-1.600,00
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-151.300,00	-108.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00
3182000	Allgemeine Umlagen v.Gemeinden u.Gemeindeverbänden	-473.100,00	-598.100,00	-630.100,00	-715.700,00	-734.100,00
3191999	**Summe Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**-677.900,00**	**-768.800,00**	**-798.300,00**	**-822.300,00**	**-840.700,00**
3311000	Verwaltungsgebühren	-152.800,00	-152.800,00	-152.800,00	-152.800,00	-152.800,00
3361999	**Summe Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-152.800,00**	**-152.800,00**	**-152.800,00**	**-152.800,00**	**-152.800,00**
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-24.000,00	-14.500,00	-14.600,00	-14.600,00	-14.700,00
3487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
3488999	**Summe PR-Leist.Entgelte, Kostenserst.u.Kostenuml.**	**-24.600,00**	**-15.100,00**	**-15.200,00**	**-15.200,00**	**-15.300,00**
3561000	Bußgelder	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
3562000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergl.	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
3591999	**Summe Sonstige ordentliche Erträge**	**-5.200,00**	**-5.200,00**	**-5.200,00**	**-5.200,00**	**-5.200,00**
3617000	Zinserträge von Kreditinstituten	-7.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
3699999	**Summe Finanzerträge**	**-7.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**
3999999	**Summe Erträge**	**-867.500,00**	**-942.900,00**	**-972.500,00**	**-996.500,00**	**-1.015.000,00**
Aufwendungen						
4011000	Dienstaufwendungen Beamte	117.500,00	121.600,00	125.900,00	130.200,00	134.800,00
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	401.200,00	427.900,00	442.900,00	458.400,00	474.500,00
4021000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	103.300,00	107.000,00	110.700,00	114.700,00	118.600,00
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	37.400,00	40.000,00	41.500,00	42.900,00	44.500,00
4032000	Beiträge zur gesetzl. SozialversicheruArbeitnehmer	84.400,00	89.900,00	93.000,00	96.300,00	99.600,00
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Bedienstete	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
4071999	**Summe Personalaufwendungen**	**750.200,00**	**792.800,00**	**820.400,00**	**848.900,00**	**878.400,00**

Nr.	Name	Haushaltsplan 2024	Haushaltsplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000,00	500,00	1.000,00	500,00	1.000,00
4222000	Erwerb v. geringw. Verm. Gegenst. sof. nicht spez	10.000,00	5.500,00	3.500,00	2.000,00	3.500,00
4232000	Leasing	6.400,00	6.400,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
4241100	Aufwand für Strom	2.000,00	2.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
4241110	Aufwand für Heizungskosten	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
4241200	Aufwand für Wasserversorgung	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
4241300	Aufwand für Abfallbeseitigung	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4241500	Aufwand für Gebäudereinigung	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4251000	Haltung von Fahrzeugen	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4261100	Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.000,00	6.800,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
4261900	Sonstige Personalnebenkosten	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4271900	Sonstige Verwaltungs-u. Betriebsaufwendungen	2.600,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
4272000	Aufwendungen für EDV	59.000,00	44.000,00	55.000,00	45.500,00	46.000,00
4291999	**Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**100.900,00**	**81.400,00**	**88.400,00**	**76.900,00**	**79.400,00**
4313000	Zuweisungen an Zweckverbände	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4391999	**Summe Transferaufwendungen**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
4411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
4429000	Sonst. Aufw. f. d. Inanspr. von Rechten u.Diensten	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4429100	Rechts- Prüfungs- und Beratungskosten	76.100,00	14.300,00	10.300,00	16.000,00	4.500,00
4431000	Bürobedarf	3.500,00	3.500,00	3.600,00	3.600,00	3.700,00
4431100	Bücher und Zeitschriften	3.500,00	3.500,00	3.600,00	3.600,00	3.700,00
4431200	Post- und Telekommunikation	6.200,00	6.200,00	6.400,00	6.400,00	6.600,00
4431300	Dienstreisen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4441000	Versicherungen	10.600,00	10.700,00	10.800,00	10.800,00	10.900,00
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	16.000,00	14.500,00	13.000,00	15.000,00	14.000,00
4499999	**Summe Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**126.600,00**	**60.300,00**	**55.300,00**	**63.000,00**	**51.000,00**
Saldo	**Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GVV Gullen
Haushaltsplan 2024/2025
Erträge und Aufwendungen nach Kostenstellen

Nr.	Beschreibung	Erläuterungen	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz Vorjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Kostenstelle 111000	**Steuerung des Verbandes**								
Sachkonto.....									
4011000	Dienstaufwendungen Beamte		41.084,00 €	41.800,00 €	41.000,00 €	42.400,00 €	43.900,00 €	45.400,00 €	47.000,00 €
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4021000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		14.046,00 €	14.400,00 €	14.400,00 €	15.000,00 €	15.500,00 €	16.100,00 €	16.600,00 €
4029000	Beiträge zu VersorgungskassenSonstige Beschäftigte		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4032000	Beiträge zur gesetzl. SozialversicheruArbeitnehmer		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Bedienstete		1.500,00 €	1.500,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €
4222000	Erwerb v. geringw. Verm. Gegenst. sof. nicht spez		181,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
4261100	Aus- und Fortbildung, Umschulung		94,00 €	500,00 €	200,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	Getränke, Ehrungen, Repräsentation, Ausflug Verb.vers.; 2024 ggf. Gewerbeschau Gullen	713,00 €	1.600,00 €	3.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
4272000	Aufwendungen für EDV		382,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	Verbandsvorsitzende/-r (200 €/Monat) + Sitzungsgelder Verb.versamml.	3.520,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
4431200	Post- und Telekommunikation		100,00 €	200,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4431300	Dienstreisen		60,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
4711000	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen		- €	200,00 €	100,00 €	- €	- €	- €	- €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**61.680,00 €**	**65.400,00 €**	**65.600,00 €**	**66.600,00 €**	**68.600,00 €**	**70.700,00 €**	**72.800,00 €**
	Ergebnis		**61.680,00 €**	**65.400,00 €**	**65.600,00 €**	**66.600,00 €**	**68.600,00 €**	**70.700,00 €**	**72.800,00 €**
Kostenstelle 112000	**Organisation der Verwaltung**								
Sachkonto.....									
3311000	Verwaltungsgebühren		- 195,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Kopien, Ausleihgebühren	- 160,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Erstattung Gemeinden für Cyber-Versicherung	- 4.341,00 €	- 4.400,00 €	- 4.500,00 €	- 4.500,00 €	- 4.600,00 €	- 4.600,00 €	- 4.700,00 €
3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- 4.696,00 €**	**- 4.500,00 €**	**- 4.600,00 €**	**- 4.600,00 €**	**- 4.700,00 €**	**- 4.700,00 €**	**- 4.800,00 €**
4011000	Dienstaufwendungen Beamte		- €	19.100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer		- €	15.700,00 €	61.200,00 €	65.200,00 €	67.500,00 €	69.900,00 €	72.300,00 €
4021000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		9.618,00 €	8.900,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		- €	1.400,00 €	5.700,00 €	6.100,00 €	6.300,00 €	6.500,00 €	6.800,00 €
4032000	Beiträge zur gesetzl. SozialversicheruArbeitnehmer		- €	3.300,00 €	13.100,00 €	13.900,00 €	14.400,00 €	14.900,00 €	15.400,00 €
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Bedienstete		1.632,00 €	1.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
4222000	Erwerb v. geringw. Verm. Gegenst. sof. nicht spez	inkl. Büromöbel und PCs für alle Bereiche außer Klimaschutz, Wasserspender 500 €; neuer Server 3.000 €, USV (Sicherungsbatterie) 2.800 € u. Switch 2.000 € s. Investition u. Afa; 2025 Ersatz 3 PC'S	2.897,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
4232000	Leasing	Servicevertrag Drucker u. Kopierer, Leasingraten Dienstfahrzeug, 1 Laptop Verwaltung	2.874,00 €	1.300,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €
4251000	Haltung von Fahrzeugen	Reparaturen Dienstfahrzeug, Reifenwechsel etc.	2.187,00 €	- €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
4261100	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2025 Beteiligung Verw.Fachwirt ca. 1.320 €	150,00 €	- €	800,00 €	2.000,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
4271900	Sonstige Verwaltungs-u. Betriebsaufwendungen	Corporate Design, Visitenkarten, Kugelschreiber, Kaffee, Tee etc.	1.154,00 €	500,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
4272000	Aufwendungen für EDV	lfd. EDV-Ausgaben, Wartungsvertäge synaforce, Homepage, Internet; neuer Server (Hosting Abakus): 22.000 € lfd. Kosten/Jahr 2026: Einführung Ratsinformationssystem ca. 10.000 €	30.992,00 €	16.000,00 €	27.000,00 €	27.000,00 €	38.000,00 €	28.500,00 €	29.000,00 €
4313000	Zuweisungen an Zweckverbände	Verbandsumlage 4IT	32,00 €	- €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		3.262,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4429000	Sonst. Aufw. f. d. Inanspr. von Rechten und Diensten	GEZ	75,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4431000	Bürobedarf		2.429,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €	3.700,00 €
4431100	Bücher und Zeitschriften		1.308,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.800,00 €
4431200	Post- und Telekommunikation		4.095,00 €	5.500,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.100,00 €	4.100,00 €	4.200,00 €
4431300	Dienstreisen		18,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
4441000	Versicherungen	inkl. Cyberversicherung (vgl. SK 3482000) u. Kfz-Versicherung Dienstfahrzeug	8.554,00 €	8.300,00 €	9.600,00 €	9.600,00 €	9.700,00 €	9.700,00 €	9.800,00 €
4711000	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen		- €	4.900,00 €	5.100,00 €	5.900,00 €	5.900,00 €	5.200,00 €	3.700,00 €
	Summe Aufwendungen		**71.277,00 €**	**95.200,00 €**	**142.900,00 €**	**151.100,00 €**	**160.800,00 €**	**153.700,00 €**	**156.300,00 €**
	Ergebnis		**66.581,00 €**	**90.700,00 €**	**138.300,00 €**	**146.500,00 €**	**156.100,00 €**	**149.000,00 €**	**151.500,00 €**

Nr.	Beschreibung	Erläuterungen	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz Vorjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Kostenstelle 112001	**Personalwesen**								
Sachkonto.....									
3487000	Erstattungen von privaten Unternehmen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer		19.195,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4021000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		62.545,00 €	63.500,00 €	62.200,00 €	64.400,00 €	66.600,00 €	69.000,00 €	71.400,00 €
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		1.735,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4032000	Beiträge zur gesetzl. SozialversicheruArbeitnehmer		4.093,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	Mitarbeiterbenefits	- €	500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
4261900	Sonstige Personalnebenkosten	Getränke, Ehrungen, Repräsentation, Ausflug und Weihnachtsfeier intern	1.271,00 €	1.300,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4272000	Aufwendungen für EDV		- €	2.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
4411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4429100	Rechts- Prüfungs- und Beratungskosten	inkl. Betriebsarzt und Arbeitssicherheit	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
4441000	Versicherungen	Unfallversicherung	- €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**88.839,00 €**	**68.500,00 €**	**67.600,00 €**	**69.800,00 €**	**72.000,00 €**	**74.400,00 €**	**76.800,00 €**
	Ergebnis		**88.839,00 €**	**68.500,00 €**	**67.600,00 €**	**69.800,00 €**	**72.000,00 €**	**74.400,00 €**	**76.800,00 €**
Kostenstelle 112200	**Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen**								
Sachkonto.....									
3562000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergl.		- 1.045,00 €	- 200,00 €	- 200,00 €	- 200,00 €	- 200,00 €	- 200,00 €	- 200,00 €
	Summe Erträge		**- 1.045,00 €**	**- 200,00 €**	**- 200,00 €**	**- 200,00 €**	**- 200,00 €**	**- 200,00 €**	**- 200,00 €**
4261100	Aus- und Fortbildung, Umschulung		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4272000	Aufwendungen für EDV		- €	1.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
4429100	Rechts- Prüfungs- und Beratungskosten	Eröffnungsbilanz + JA Fa. Axians: 15.500 € Beratung § 2b UStG	- €	- €	16.000,00 €	2.000,00 €	- €	- €	- €
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	Leistung Gde. Grünkraut für HH + Buchungen	7.502,00 €	11.600,00 €	16.000,00 €	14.500,00 €	13.000,00 €	15.000,00 €	14.000,00 €
	Summe Aufwendungen		**7.502,00 €**	**13.100,00 €**	**32.000,00 €**	**16.500,00 €**	**13.000,00 €**	**15.000,00 €**	**14.000,00 €**
	Ergebnis		**6.457,00 €**	**12.900,00 €**	**31.800,00 €**	**16.300,00 €**	**12.800,00 €**	**14.800,00 €**	**13.800,00 €**
Kostenstelle 112402	**Büroraum GVV Kaufstraße 11**								
Sachkonto.....									
3487000	Erstattungen von privaten Unternehmen		- 398,00 €	- 400,00 €	- 500,00 €	- 500,00 €	- 500,00 €	- 500,00 €	- 500,00 €
	Summe Erträge		**- 398,00 €**	**- 400,00 €**	**- 500,00 €**	**- 500,00 €**	**- 500,00 €**	**- 500,00 €**	**- 500,00 €**
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer		2.964,00 €	200,00 €	2.600,00 €	2.700,00 €	2.800,00 €	2.900,00 €	3.000,00 €
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		272,00 €	- €	200,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
4032000	Beiträge zur gesetzl. SozialversicheruArbeitnehmer		897,00 €	100,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	900,00 €	900,00 €
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		69,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	500,00 €	1.000,00 €	500,00 €	1.000,00 €
4222000	Erwerb v. geringw. Verm. Gegenst. sof. nicht spez	2024 Einbau Warmwasserzähler	- €	1.000,00 €	2.000,00 €	- €	1.000,00 €	- €	1.000,00 €
4241100	Aufwand für Strom		1.404,00 €	1.500,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €
4241110	Aufwand für Heizungskosten		- €	3.900,00 €	5.500,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
4241200	Aufwand für Wasserversorgung		- €	300,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
4241300	Aufwand für Abfallbeseitigung		87,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
4241500	Aufwand für Gebäudereinigung	Reinigungsmaterial	- €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4271900	Sonstige Verwaltungs-u. Betriebsaufwendungen	inkl. Verwaltergebühr/Hausmeister Fa. Blum	181,00 €	900,00 €	1.800,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
4441000	Versicherungen		712,00 €	800,00 €	800,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €
4711000	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen		- €	3.000,00 €	3.200,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €
	Summe Aufwendungen		**6.586,00 €**	**13.000,00 €**	**20.800,00 €**	**17.700,00 €**	**19.400,00 €**	**18.100,00 €**	**19.700,00 €**
	Ergebnis		**6.188,00 €**	**12.600,00 €**	**20.300,00 €**	**17.200,00 €**	**18.900,00 €**	**17.600,00 €**	**19.200,00 €**
Kostenstelle 122001	**Gaststätten- u. sondergewerberechtliche Erlaubnisse**								
Sachkonto.....									
3311000	Verwaltungsgebühren		- 2.914,00 €	- 1.500,00 €	- 500,00 €	- 500,00 €	- 500,00 €	- 500,00 €	- 500,00 €
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3561000	Bußgelder		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- 2.914,00 €**	**- 1.500,00 €**	**- 500,00 €**	**- 500,00 €**	**- 500,00 €**	**- 500,00 €**	**- 500,00 €**
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer		13.462,00 €	14.800,00 €	13.600,00 €	14.100,00 €	14.600,00 €	15.100,00 €	15.600,00 €
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		1.237,00 €	1.400,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.500,00 €
4032000	Beiträge zur gesetzl. SozialversicheruArbeitnehmer		2.871,00 €	3.200,00 €	2.900,00 €	3.000,00 €	3.100,00 €	3.200,00 €	3.300,00 €
4261100	Aus- und Fortbildung, Umschulung		- €	100,00 €	200,00 €	200,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4272000	Aufwendungen für EDV		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4429100	Rechts- Prüfungs- und Beratungskosten	Eigenanteil Versicherung, Verfahrenskosten	52,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €

Nr.	Beschreibung	Erläuterungen	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz Vorjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
4431100	Bücher und Zeitschriften		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4431300	Dienstreisen		42,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**17.664,00 €**	**19.600,00 €**	**18.600,00 €**	**19.200,00 €**	**19.800,00 €**	**20.400,00 €**	**21.100,00 €**
	Ergebnis		**14.750,00 €**	**18.100,00 €**	**18.100,00 €**	**18.700,00 €**	**19.300,00 €**	**19.900,00 €**	**20.600,00 €**
Kostenstelle 318010	**Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen**								
Sachkonto									
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		- €	- 105.000,00 €	- 111.000,00 €	- 108.000,00 €	- 105.000,00 €	- 105.000,00 €	- 105.000,00 €
	Summe Erträge		**- €**	**- 105.000,00 €**	**- 111.000,00 €**	**- 108.000,00 €**	**- 105.000,00 €**	**- 105.000,00 €**	**- 105.000,00 €**
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer		105.845,00 €	113.800,00 €	113.300,00 €	117.200,00 €	121.300,00 €	125.500,00 €	130.000,00 €
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		10.319,00 €	10.400,00 €	10.600,00 €	10.900,00 €	11.300,00 €	11.700,00 €	12.100,00 €
4032000	Beiträge zur gesetzl. SozialversicheruArbeitnehmer		22.540,00 €	24.100,00 €	24.300,00 €	25.200,00 €	26.100,00 €	27.000,00 €	27.900,00 €
4222000	Erwerb v. geringw. Verm. Gegenst. sof. nicht spez		389,00 €	- €	500,00 €	- €	500,00 €	- €	500,00 €
4261100	Aus- und Fortbildung, Umschulung		- €	800,00 €	600,00 €	600,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
4272000	Aufwendungen für EDV		1.208,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	Stellenbewertungen	- €	- €	800,00 €	- €	- €	- €	- €
4429100	Rechts- Prüfungs- und Beratungskosten		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4431100	Bücher und Zeitschriften		69,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4431200	Post- und Telekommunikation		930,00 €	900,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.200,00 €
4431300	Dienstreisen		1.761,00 €	2.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**143.061,00 €**	**152.100,00 €**	**152.200,00 €**	**156.000,00 €**	**161.900,00 €**	**166.900,00 €**	**173.300,00 €**
	Ergebnis		**143.061,00 €**	**47.100,00 €**	**41.200,00 €**	**48.000,00 €**	**56.900,00 €**	**61.900,00 €**	**68.300,00 €**
Kostenstelle 511001	**Vorbereitende Bauleitplanung**								
Sachkonto									
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer		13.458,00 €	14.800,00 €	13.600,00 €	14.100,00 €	14.600,00 €	15.100,00 €	15.600,00 €
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		1.237,00 €	1.400,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.500,00 €
4032000	Beiträge zur gesetzl. SozialversicheruArbeitnehmer		2.871,00 €	3.200,00 €	2.900,00 €	3.000,00 €	3.100,00 €	3.200,00 €	3.300,00 €
4261100	Aus- und Fortbildung, Umschulung		- €	- €	200,00 €	200,00 €	- €	- €	- €
4272000	Aufwendungen für EDV		112,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4429100	Rechts- Prüfungs- und Beratungskosten		52,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
4431300	Dienstreisen		42,00 €	- €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**17.772,00 €**	**19.900,00 €**	**18.600,00 €**	**19.200,00 €**	**19.700,00 €**	**20.300,00 €**	**21.000,00 €**
	Ergebnis		**17.772,00 €**	**19.900,00 €**	**18.600,00 €**	**19.200,00 €**	**19.700,00 €**	**20.300,00 €**	**21.000,00 €**
Kostenstelle 511002	**Planungs- und Gestaltungsberatung**								
Sachkonto									
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Kostenstelle 511003	**Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter**								
Sachkonto									
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Kostenstelle 521000	**Bauordnung**								
Sachkonto									
3311000	Verwaltungsgebühren		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Erstattung Gemeinden für isiwebgis	- 8.875,00 €	- 3.500,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €
3561000	Bußgelder	Baurecht gesamt bei bauordn.rechtl. Maßnahmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- 8.875,00 €**	**- 3.500,00 €**	**- 10.000,00 €**	**- 10.000,00 €**	**- 10.000,00 €**	**- 10.000,00 €**	**- 10.000,00 €**
4011000	Dienstaufwendungen Beamte		76.641,00 €	60.900,00 €	76.500,00 €	79.200,00 €	82.000,00 €	84.800,00 €	87.800,00 €
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer		89.012,00 €	191.800,00 €	105.400,00 €	109.100,00 €	112.900,00 €	116.900,00 €	121.000,00 €
4021000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		23.663,00 €	23.300,00 €	26.700,00 €	27.600,00 €	28.600,00 €	29.600,00 €	30.600,00 €
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		8.087,00 €	17.700,00 €	9.800,00 €	10.200,00 €	10.600,00 €	10.900,00 €	11.300,00 €
4032000	Beiträge zur gesetzl. SozialversicheruArbeitnehmer		17.259,00 €	39.100,00 €	20.800,00 €	21.500,00 €	22.200,00 €	23.000,00 €	23.800,00 €
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Bedienstete		2.956,00 €	3.000,00 €	4.800,00 €	4.800,00 €	4.800,00 €	4.800,00 €	4.800,00 €
4261100	Aus- und Fortbildung, Umschulung		390,00 €	2.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4272000	Aufwendungen für EDV	isiwebgis (GIS allg. + Module, Erstattung durch Gemeinden): 10.000 €; digitale Bauakte (Einführung VibaBW): 3.500 €/Jahr; Einführung Fachverfahren Inpro: ges. 16.000 € + lfd. Kosten 1.600 €	2.305,00 €	8.000,00 €	31.500,00 €	16.500,00 €	16.500,00 €	16.500,00 €	16.500,00 €
4411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	Stellenbewertungen	3.209,00 €	- €	800,00 €	- €	- €	- €	- €

Nr.	Beschreibung	Erläuterungen	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz Vorjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
4429100	Rechts- Prüfungs- und Beratungskosten	inkl. Mietspiegelfortschreibung (alle 2 Jahre); 2025 Indexfortschreibung; 2027 neu	521,00 €	4.500,00 €	500,00 €	2.500,00 €	500,00 €	12.000,00 €	500,00 €
4431100	Bücher und Zeitschriften		1.237,00 €	1.000,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
4431200	Post- und Telekommunikation		70,00 €	- €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
4431300	Dienstreisen		653,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**226.003,00 €**	**351.800,00 €**	**281.400,00 €**	**276.000,00 €**	**282.700,00 €**	**303.100,00 €**	**300.900,00 €**
	Ergebnis		**217.128,00 €**	**348.300,00 €**	**271.400,00 €**	**266.000,00 €**	**272.700,00 €**	**293.100,00 €**	**290.900,00 €**
Kostenstelle 521001	**Bauvoranfrage**								
Sachkonto									
3311000	Verwaltungsgebühren		- 13.266,00 €	- 8.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- 13.266,00 €**	**- 8.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
	Ergebnis		**- 13.266,00 €**	**- 8.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**	**- 5.000,00 €**
Kostenstelle 521002	**Baugenehmigungsverfahren**								
Sachkonto									
3311000	Verwaltungsgebühren		- 198.412,00 €	- 170.000,00 €	- 140.000,00 €	- 140.000,00 €	- 140.000,00 €	- 140.000,00 €	- 140.000,00 €
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3487000	Erstattungen von privaten Unternehmen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- 198.412,00 €**	**- 170.000,00 €**	**- 140.000,00 €**	**- 140.000,00 €**	**- 140.000,00 €**	**- 140.000,00 €**	**- 140.000,00 €**
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4429100	Rechts- Prüfungs- und Beratungskosten		- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
	Summe Aufwendungen		**- €**	**1.000,00 €**	**1.000,00 €**	**1.000,00 €**	**1.000,00 €**	**1.000,00 €**	**1.000,00 €**
	Ergebnis		**- 198.412,00 €**	**- 169.000,00 €**	**- 139.000,00 €**	**- 139.000,00 €**	**- 139.000,00 €**	**- 139.000,00 €**	**- 139.000,00 €**
Kostenstelle 521003	**Kenntnisgabeverfahren**								
Sachkonto									
3311000	Verwaltungsgebühren		- 2.944,00 €	- 3.000,00 €	- 3.000,00 €	- 3.000,00 €	- 3.000,00 €	- 3.000,00 €	- 3.000,00 €
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- 2.944,00 €**	**- 3.000,00 €**	**- 3.000,00 €**	**- 3.000,00 €**	**- 3.000,00 €**	**- 3.000,00 €**	**- 3.000,00 €**
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
	Ergebnis		**- 2.944,00 €**	**- 3.000,00 €**	**- 3.000,00 €**	**- 3.000,00 €**	**- 3.000,00 €**	**- 3.000,00 €**	**- 3.000,00 €**
Kostenstelle 521004	**Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach WEG**								
Sachkonto									
3311000	Verwaltungsgebühren		- 3.075,00 €	- 2.500,00 €	- 2.500,00 €	- 2.500,00 €	- 2.500,00 €	- 2.500,00 €	- 2.500,00 €
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- 3.075,00 €**	**- 2.500,00 €**	**- 2.500,00 €**	**- 2.500,00 €**	**- 2.500,00 €**	**- 2.500,00 €**	**- 2.500,00 €**
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
	Ergebnis		**- 3.075,00 €**	**- 2.500,00 €**	**- 2.500,00 €**	**- 2.500,00 €**	**- 2.500,00 €**	**- 2.500,00 €**	**- 2.500,00 €**
Kostenstelle 521005	**Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich**								
Sachkonto									
3311000	Verwaltungsgebühren		- 1.571,00 €	- 500,00 €	- 1.000,00 €	- 1.000,00 €	- 1.000,00 €	- 1.000,00 €	- 1.000,00 €
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- 1.571,00 €**	**- 500,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
	Ergebnis		**- 1.571,00 €**	**- 500,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**
Kostenstelle 521006	**Baukontrolle**								
Sachkonto									
3311000	Verwaltungsgebühren		- 934,00 €	- 100,00 €	- 200,00 €	- 200,00 €	- 200,00 €	- 200,00 €	- 200,00 €
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- 934,00 €**	**- 100,00 €**	**- 200,00 €**	**- 200,00 €**	**- 200,00 €**	**- 200,00 €**	**- 200,00 €**
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
	Ergebnis		**- 934,00 €**	**- 100,00 €**	**- 200,00 €**	**- 200,00 €**	**- 200,00 €**	**- 200,00 €**	**- 200,00 €**
Kostenstelle 521007	**Bauordnungsrechtliche Maßnahmen**								

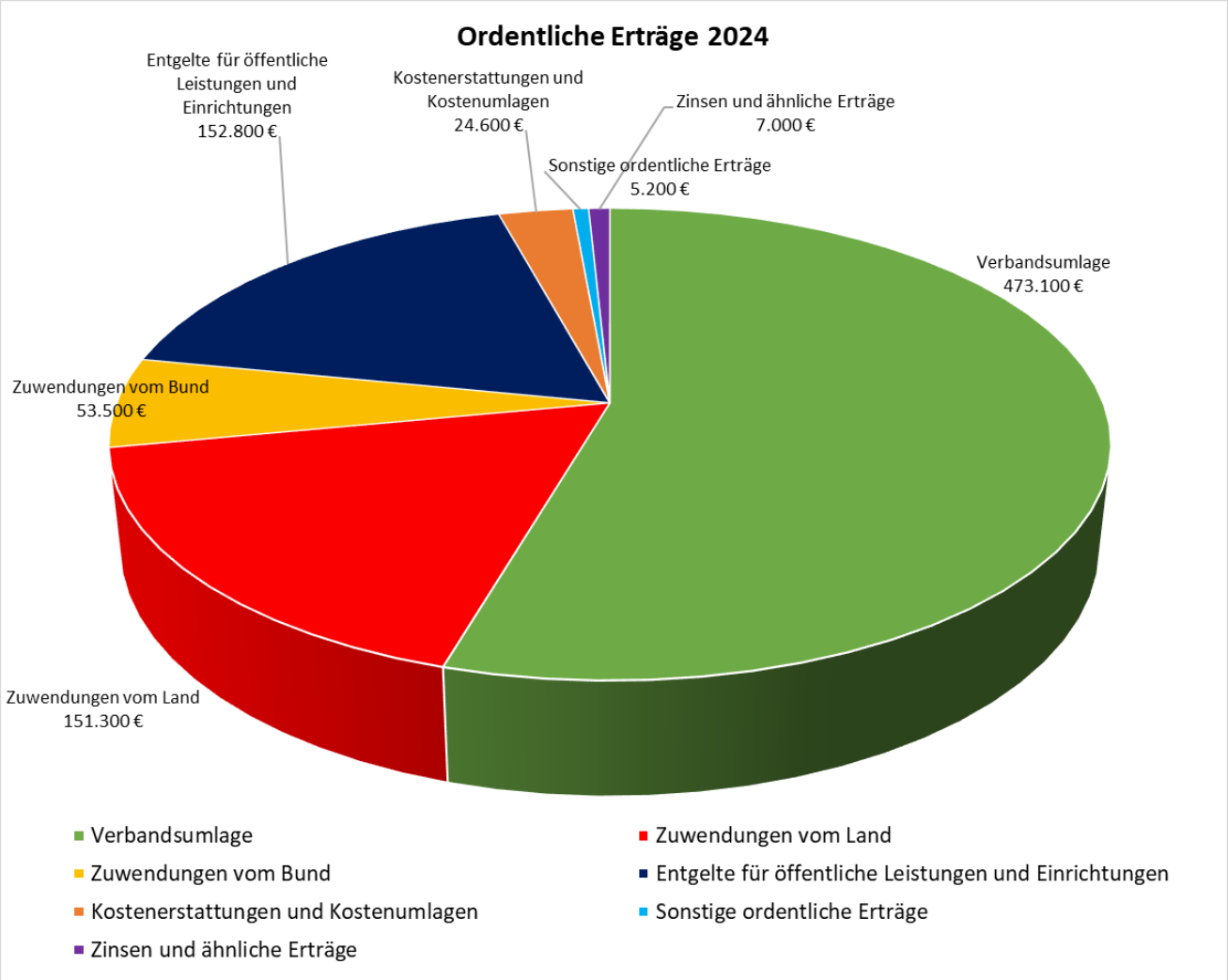
Nr.	Beschreibung	Erläuterungen	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz Vorjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Sachkonto									
3311000	Verwaltungsgebühren		- 1.108,00 €	- 500,00 €	- 500,00 €	- 500,00 €	- 500,00 €	- 500,00 €	- 500,00 €
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3561000	Bußgelder	gesamter Baurechtsbereich	- 11.891,00 €	- 2.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €
	Summe Erträge		**- 12.999,00 €**	**- 2.500,00 €**	**- 5.500,00 €**	**- 5.500,00 €**	**- 5.500,00 €**	**- 5.500,00 €**	**- 5.500,00 €**
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
	Ergebnis		**- 12.999,00 €**	**- 2.500,00 €**	**- 5.500,00 €**	**- 5.500,00 €**	**- 5.500,00 €**	**- 5.500,00 €**	**- 5.500,00 €**
Kostenstelle 521008	**Vollzug von speziellen baurechtlichen Vorschriften im Zuge der Energiewende**								
Sachkonto									
3140000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		- 1.595,00 €	- 1.600,00 €	- 1.600,00 €	- 1.600,00 €	- 1.600,00 €	- 1.600,00 €	- 1.600,00 €
3311000	Verwaltungsgebühren		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- 1.595,00 €**	**- 1.600,00 €**	**- 1.600,00 €**	**- 1.600,00 €**	**- 1.600,00 €**	**- 1.600,00 €**	**- 1.600,00 €**
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
	Ergebnis		**- 1.595,00 €**	**- 1.600,00 €**	**- 1.600,00 €**	**- 1.600,00 €**	**- 1.600,00 €**	**- 1.600,00 €**	**- 1.600,00 €**
Kostenstelle 523000	**Denkmalschutz**								
Sachkonto									
3311000	Verwaltungsgebühren		- 150,00 €	- 200,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €	- 100,00 €
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- 150,00 €**	**- 200,00 €**	**- 100,00 €**	**- 100,00 €**	**- 100,00 €**	**- 100,00 €**	**- 100,00 €**
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
	Ergebnis		**- 150,00 €**	**- 200,00 €**	**- 100,00 €**	**- 100,00 €**	**- 100,00 €**	**- 100,00 €**	**- 100,00 €**
Kostenstelle 552003	**Unterhaltung und Ausbau der Gewässer zweiter Ordnung**								
Sachkonto									
3311000	Verwaltungsgebühren		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer		- €	- €	6.800,00 €	7.100,00 €	7.300,00 €	7.600,00 €	7.900,00 €
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		- €	- €	600,00 €	700,00 €	700,00 €	800,00 €	800,00 €
4032000	Beiträge zur gesetzl. SozialversicheruArbeitnehmer		- €	- €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.700,00 €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**- €**	**- €**	**8.900,00 €**	**9.300,00 €**	**9.600,00 €**	**10.000,00 €**	**10.400,00 €**
	Ergebnis		**- €**	**- €**	**8.900,00 €**	**9.300,00 €**	**9.600,00 €**	**10.000,00 €**	**10.400,00 €**
Kostenstelle 554000	**Naturschutz und Landschaftspflege**								
Sachkonto									
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	Erstattung für Biotopverbundplan (90 %)	- €	- 40.500,00 €	- 40.300,00 €	- €	- €	- €	- €
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		- €	- 4.500,00 €	- 9.500,00 €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- €**	**- 45.000,00 €**	**- 49.800,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
4429100	Rechts- Prüfungs- und Beratungskosten	Biotopverbundplan (Angebotspreis 157.080 €)	61.609,00 €	45.000,00 €	49.800,00 €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**61.609,00 €**	**45.000,00 €**	**49.800,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
	Ergebnis		**61.609,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
Kostenstelle 561007	**Klimaschutzmanagament**								
Sachkonto									
3140000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	65% einer Vollzeitstelle + 75% Beratungskosten + 75% der übrigen Sachkosten	- €	- 61.200,00 €	- 51.900,00 €	- 61.100,00 €	- 61.600,00 €	- €	- €
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		- 340,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- 340,00 €**	**- 61.200,00 €**	**- 51.900,00 €**	**- 61.100,00 €**	**- 61.600,00 €**	**- €**	**- €**
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer		23.980,00 €	78.700,00 €	84.700,00 €	98.400,00 €	101.900,00 €	105.400,00 €	109.100,00 €
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		2.204,00 €	7.200,00 €	7.900,00 €	9.200,00 €	9.500,00 €	9.900,00 €	10.200,00 €
4032000	Beiträge zur gesetzl. SozialversicheruArbeitnehmer		5.153,00 €	16.700,00 €	18.100,00 €	21.000,00 €	21.700,00 €	22.500,00 €	23.300,00 €
4222000	Erwerb v. geringw. Verm. Gegenst. sof. nicht spez	2x Laptop, Handy	188,00 €	500,00 €	4.000,00 €	1.000,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
4232000	Leasing		1.223,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4261100	Aus- und Fortbildung, Umschulung		576,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.000,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
4271900	Sonstige Verwaltungs-u. Betriebsaufwendungen		73,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4272000	Aufwendungen für EDV		265,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
4411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	Stellenausschreibungen etc.	6.499,00 €	- €	1.500,00 €	- €	- €	- €	- €
4429100	Rechts- Prüfungs- und Beratungskosten		490,00 €	9.000,00 €	6.800,00 €	6.800,00 €	6.800,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
4431100	Bücher und Zeitschriften		44,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
4431200	Post- und Telekommunikation		72,00 €	900,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €

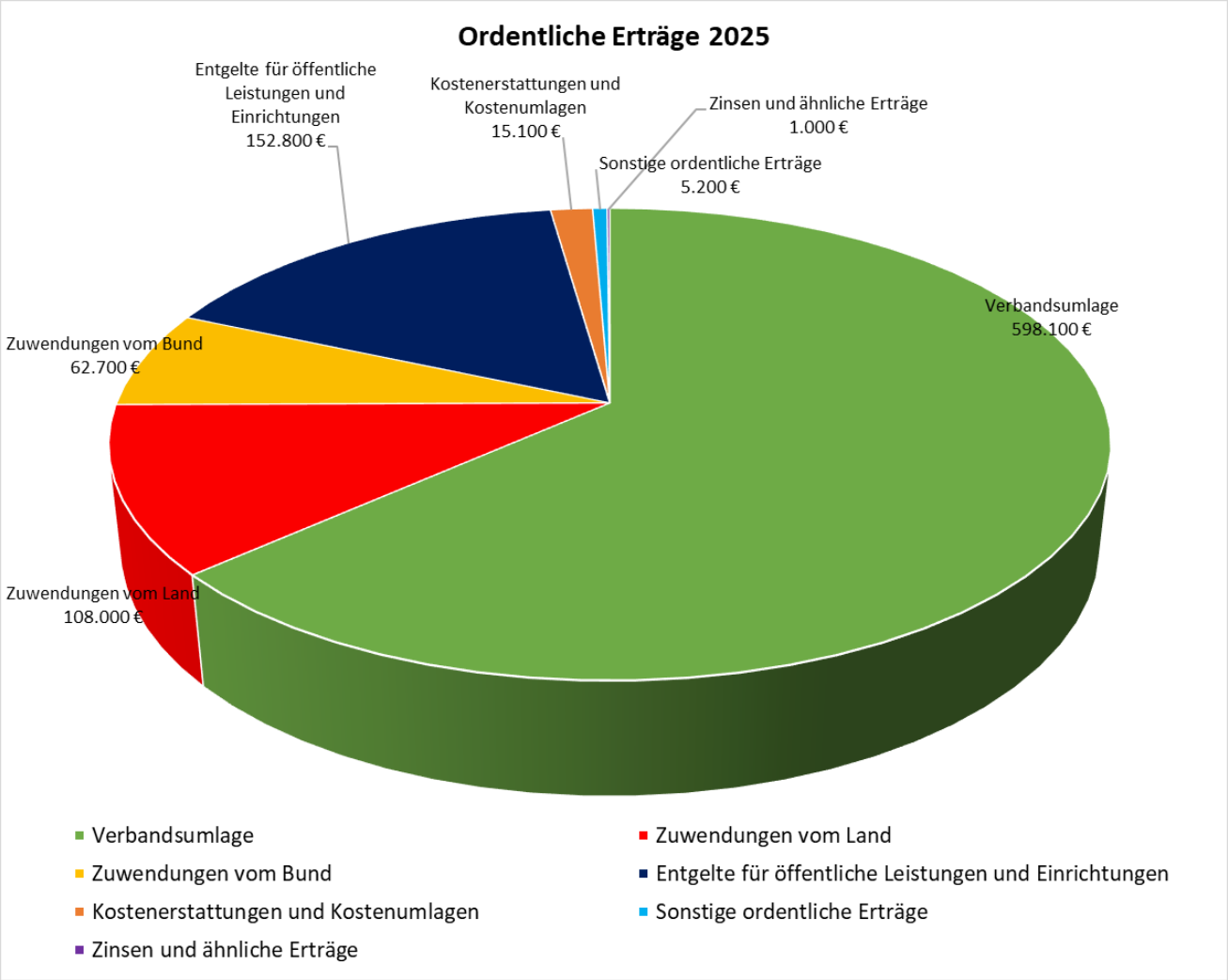
Nr.	Beschreibung	Erläuterungen	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz Vorjahr 2023	Ansatz Haushaltsjahr 2024	Ansatz Haushaltsjahr 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
4431300	Dienstreisen		40,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
4711000	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen			500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Aufwendungen		**40.807,00 €**	**116.300,00 €**	**126.800,00 €**	**139.700,00 €**	**143.200,00 €**	**142.100,00 €**	**146.900,00 €**
	Ergebnis		**40.467,00 €**	**55.100,00 €**	**74.900,00 €**	**78.600,00 €**	**81.600,00 €**	**142.100,00 €**	**146.900,00 €**
Kostenstelle 611000	**Allgemeine Verbandsumlage**								
Sachkonto									
3182000	Allgemeine Umlagen v.Gemeinden u.Gemeindeverbänden	Reduzierung der Umlage durch Summe der Betriebsergebnisse 2020 u. 2021 nach vorläufigen Abschlüssen: +119.500 €	- 507.066,00 €	- 551.300,00 €	- 473.100,00 €	- 598.100,00 €	- 630.100,00 €	- 715.700,00 €	- 734.100,00 €
5019000	Sonstige außergewöhnliche Erträge		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Summe Erträge		**- 507.066,00 €**	**- 551.300,00 €**	**- 473.100,00 €**	**- 598.100,00 €**	**- 630.100,00 €**	**- 715.700,00 €**	**- 734.100,00 €**
	Ergebnis		**- 507.066,00 €**	**- 551.300,00 €**	**- 473.100,00 €**	**- 598.100,00 €**	**- 630.100,00 €**	**- 715.700,00 €**	**- 734.100,00 €**
Kostenstelle 612000	**sonst. Allg. Finanzwirtschaft**								
Sachkonto									
3617000	Zinserträge von Kreditinstituten	700.000 € angelegt bei VR-Bank bis 31.03.2024; im Zuge Jahresabschluss der Jahre 2021 ff. Reduzierung auf Mindestrücklage	- €	- €	- 7.000,00 €	- 1.000,00 €	- 1.000,00 €	- 1.000,00 €	- 1.000,00 €
	Summe Erträge		**- €**	**- €**	**- 7.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**	**- 1.000,00 €**
4593000	Aufwand des Geldverkehrs	Kontoführungsgebühren	1.008,00 €	100,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
	Summe Aufwendungen		**1.008,00 €**	**100,00 €**	**800,00 €**	**800,00 €**	**800,00 €**	**800,00 €**	**800,00 €**
	Ergebnis		**1.008,00 €**	**100,00 €**	**800,00 €**	**800,00 €**	**800,00 €**	**800,00 €**	**800,00 €**
	Summe Erträge		**- 760.280,00 €**	**- 961.000,00 €**	**- 867.500,00 €**	**- 942.900,00 €**	**- 972.500,00 €**	**- 996.500,00 €**	**- 1.015.000,00 €**
	Summe Aufwendungen		**743.808,00 €**	**961.000,00 €**	**987.000,00 €**	**942.900,00 €**	**972.500,00 €**	**996.500,00 €**	**1.015.000,00 €**
	Ordentliches Ergebnis		**- 16.472,00 €**	**0,00 €**	**119.500,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

4.3 Ordentliche Erträge

Die Summe der Planansätze der ordentlichen Erträge, d.h. aus laufender Verwaltungstätigkeit, sind der Zeile 11 im Gesamtergebnishaushalt zu entnehmen und setzen sich aus den folgenden Positionen zusammen:

Ordentliche Erträge	Höhe 2024	Anteil 2024	Höhe 2025	Anteil 2025
Verbandsumlage	473.100 €	54,54%	598.100 €	63,43%
Zuwendungen vom Land (Integrationsmanagement)	151.300 €	17,44%	108.000 €	11,45%
Zuwendungen vom Bund (Klimaschutzförderung)	53.500 €	6,17%	62.700 €	6,65%
Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen (Gebühren etc.)	152.800 €	17,61%	152.800 €	16,21%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (auch durchlaufende Gelder)	24.600 €	2,84%	15.100 €	1,60%
Sonstige ordentliche Erträge	5.200 €	0,60%	5.200 €	0,55%
Zinsen und ähnliche Erträge	7.000 €	0,81%	1.000 €	0,11%
Summe:	**867.500 €**	**100,00%**	**942.900 €**	**100,00%**





Den größten Anteil nimmt dabei mit 54,54 % bzw. 63,43 % die Verbandsumlage ein. Zuwendungen vom Land machen ca. 17,5 % bzw. 11,5 % der Erträge aus, der Anteil der Zuwendungen vom Bund liegt bei ca. 6 % bzw. 6,5 %.
Die Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen bestehen aus den Verwaltungsgebühren. Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind andere Kostenerstattungen der Mitgliedsgemeinden, z.B. für eine gemeinsame Cyber-Versicherung enthalten. Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen sind eventuelle Bußgelder und Mahngebühren eingeplant.

4.3.1 Verbandsumlage

Die Verbandsumlage wurde in den Jahren 2017, 2018 und 2019 mit jeweils 18 € pro Einwohner bewusst niedrig gehalten und die Fehlbeträge zu entsprechenden Teilen aus der Rücklage finanziert, wohlwissend, dass die Steigerung in den Folgejahren dann größer ausfallen wird.
Außerdem führte die Zunahme von Aufgaben in den vergangenen Jahren zu einer Steigerung der Personal- und Sachaufwendungen. Daraus resultierend musste die Umlage für die Doppelhaushalte 2020/2021 und 2022/2023 merklich erhöht werden.
So wurde die Umlage für das Jahr 2022 auf 37,79 € und für 2023 auf 41,09 € festgelegt.

Die Verbandsumlage berechnet sich seit dem Jahr 2022 grundsätzlich aus dem die ordentlichen Erträge übersteigenden Teil der ordentlichen Aufwendungen. Nach den vorläufigen Abschlüssen 2020 und 2021 ergibt sich jedoch voraussichtlich in der Summe beider Jahre ein positives Betriebsergebnis von 119.500 €. Dieses wird über eine Reduzierung der Verbandsumlage im Jahr 2024 an die Mitgliedsgemeinden zurückgegeben. Daher wird die Verbandsumlage für das Jahr 2024 auf 34,13 € je Einwohner und für das Jahr 2025 auf 43,15 € je Einwohner festgesetzt.

Die Verbandsumlage für die einzelnen Mitgliedsgemeinden stellt sich damit wie folgt dar:

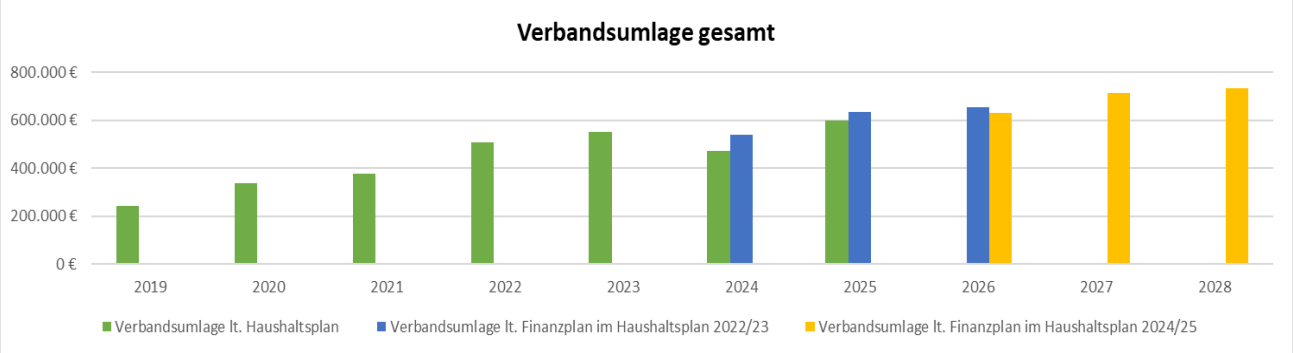
	2024	**2025**
Bodnegg:	111.960,17 €	141.541,70 €
Grünkraut:	109.809,72 €	138.823,07 €
Schlier:	138.072,84 €	174.553,72 €
Waldburg:	113.257,27 €	143.181,52 €
Summe:	**473.100,00 €**	**598.100,00 €**

Im Finanzplan ist die Verbandsumlage wie folgt enthalten:

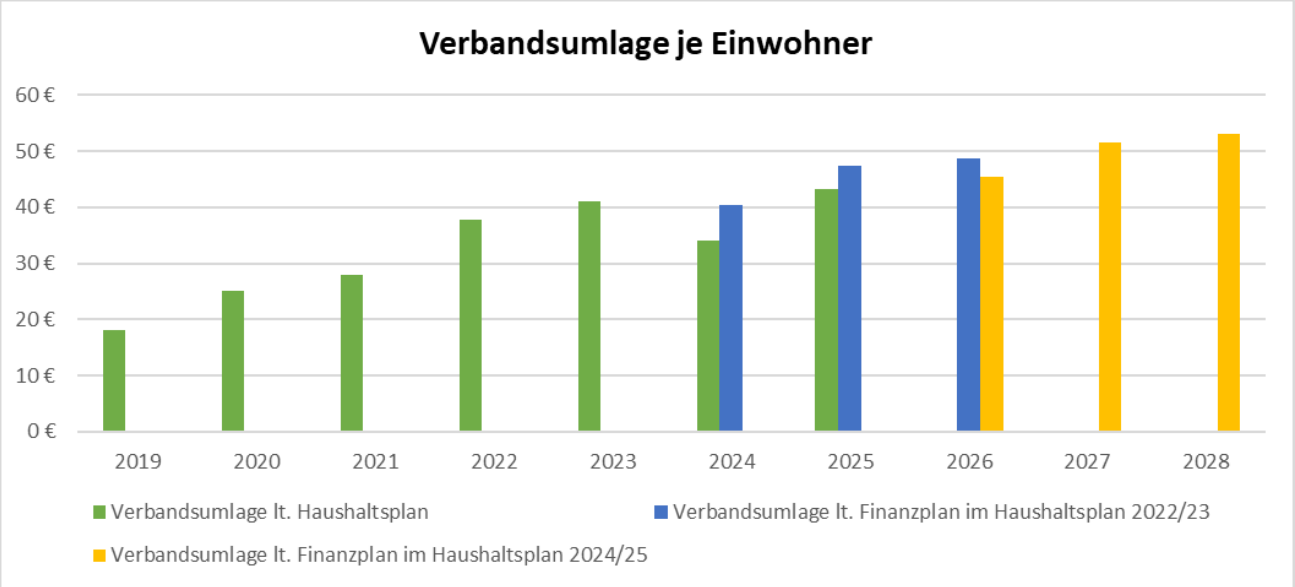
2026: 45,46 € je Einwohner = 630.100 € Umlage insgesamt
2027: 51,64 € je Einwohner = 715.700 € Umlage insgesamt
2028: 52,97 € je Einwohner = 734.100 € Umlage insgesamt

Die Entwicklung der Verbandsumlage seit dem Jahr 2019 ist im Folgenden genauer dargestellt:

Verbandsumlage gesamt	**Lt. jeweiligem Haushaltsplan**		*zum Vergleich* ***Lt. Finanzplan im HHPlan 2022/23***
Haushaltsplan 2019	243.216 €		
Haushaltsplan 2020	337.200 €		
Haushaltsplan 2021	377.700 €		
Haushaltsplan 2022	507.100 €		
Haushaltsplan 2023	551.300 €		
Haushaltsplan 2024	473.100 €		*540.700 €*
Haushaltsplan 2025	598.100 €		*636.100 €*
Finanzplan 2026	630.100 €		*654.100 €*
Finanzplan 2027	715.700 €		
Finanzplan 2028	734.100 €		



Verbandsumlage je Einwohner	Lt. jeweiligem Haushaltsplan		*zum Vergleich* ***Lt. Finanzplan im HHPlan 2020/21***
Haushaltsplan 2019	18 €		
Haushaltsplan 2020	25 €		
Haushaltsplan 2021	28 €		
Haushaltsplan 2022	37,79 €		
Haushaltsplan 2023	41,09 €		
Haushaltsplan 2024	34,13 €		*40,30 €*
Haushaltsplan 2025	43,15 €		*47,41 €*
Finanzplan 2026	45,46 €		*48,75 €*
Finanzplan 2027	51,64 €		
Finanzplan 2028	52,97 €		



4.3.2 Verwaltungsgebühren

Die Verwaltungsgebühren sind neben der Verbandsumlage die größten Erträge des Gemeindeverwaltungsverbandes. Diese bestehen zum Großteil aus baurechtlichen Gebühren, die von der baulichen Entwicklung der einzelnen Gemeinden abhängen und deren Höhe bei der Aufstellung des Haushaltsplanes im Voraus nur sehr schwer einzuschätzen ist. Durch den generellen Einbruch der Bauwirtschaft aufgrund der derzeitigen prekären Wirtschaftssituation muss aber aktuell mit einer deutlichen Reduzierung dieser Gebühren gerechnet werden.

In den Jahren 2024 und 2025 sind daher Einnahmen jeweils in Höhe von 152.800 € eingeplant. Die Aufteilung ist im Einzelnen wie folgt:

	2024	**2025**
Baurecht:	152.200 €	152.200 €
Gaststättenerlaubnisse:	500 €	500 €
Denkmalschutz:	100 €	100 €

4.3.3 Zuweisungen vom Land

Weitere Erträge ergeben sich aus Förderzuwendungen durch das Land Baden-Württemberg.

Für die weitere Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes des Gemeindeverwaltungsverbandes hat der GVV einen Förderantrag zum Programm „Klimaneutrale Kommunalverwaltung“ gestellt. Die Förderzusage liegt vor, es wurden aber bisher keine Mittel abgerufen, da die Stelle mangels geeigneter Bewerbungen bislang nicht besetzt werden konnte.
Für diese auf die nächsten 3 Jahre ausgelegte Förderung wurden im Jahr 2024 51.900 €, im Jahr 2025 61.100 €, und im Jahr 2026 61.600 € eingeplant. In der Finanzplanung der Jahre 2027 und 2028 wurde keine Zuwendung eingeplant, da derzeit noch unklar ist, ob und in welcher Höhe weitere Fördermittel gewährt werden.

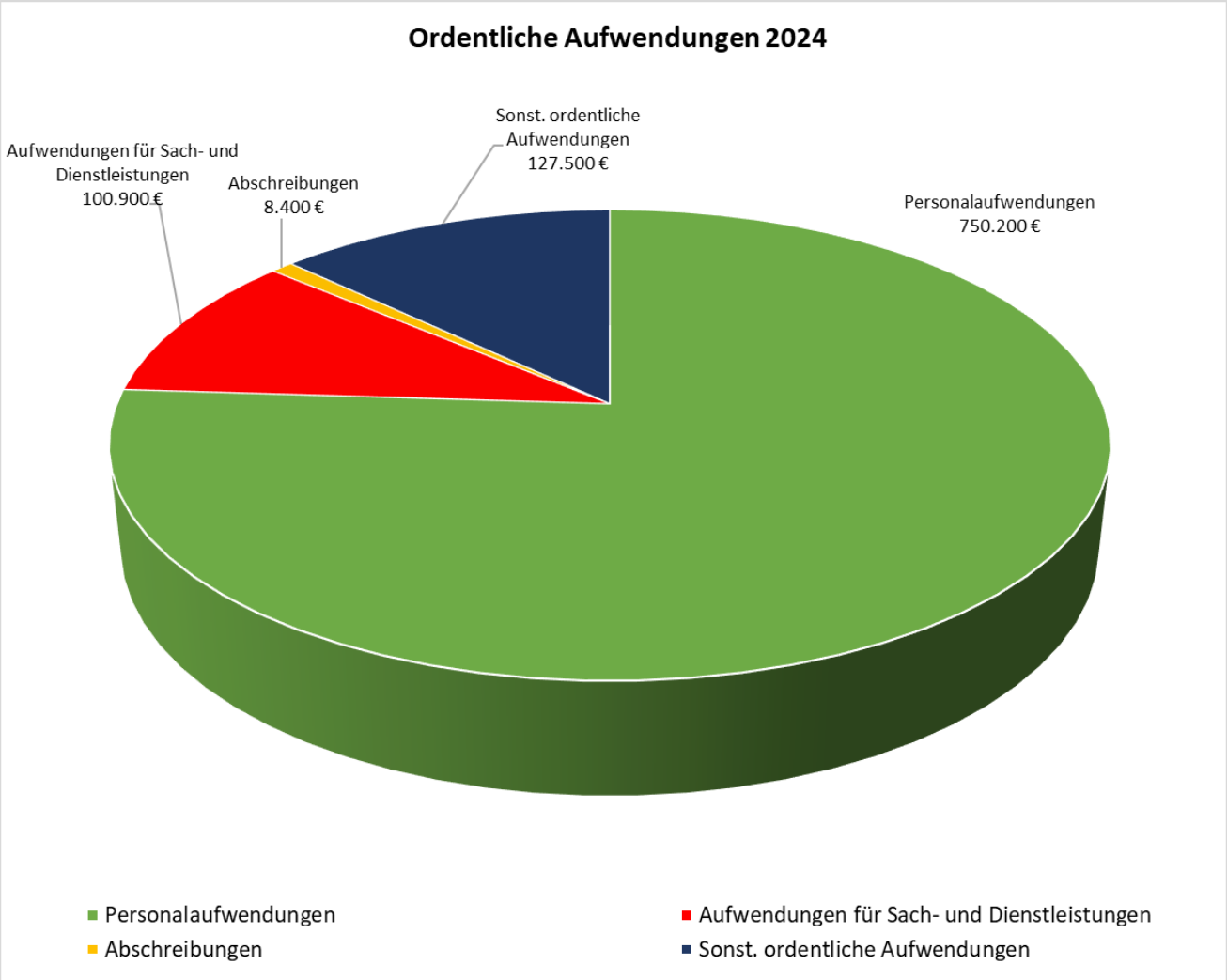
Die Zuwendung vom Land für die Integration von Flüchtlingen in der Anschlussunterbringung liegt bei 111.000 € und ist bisher bis zum 31.12.2024 befristet. Für das Jahr 2025 wird eine weitere Förderung in Aussicht gestellt. Daher wurde im Haushaltsplan 2025 und in der Finanzplanung der Jahre 2026 bis 2028 jeweils ein geringfügig reduzierter Zuschuss von 105.000 € mit eingeplant, wenngleich aufgrund der Änderung der „Verwaltungsvorschrift Integrationsmanagement“ noch nicht absehbar ist, wie hoch die Förderung ab 2025 ausfallen wird.

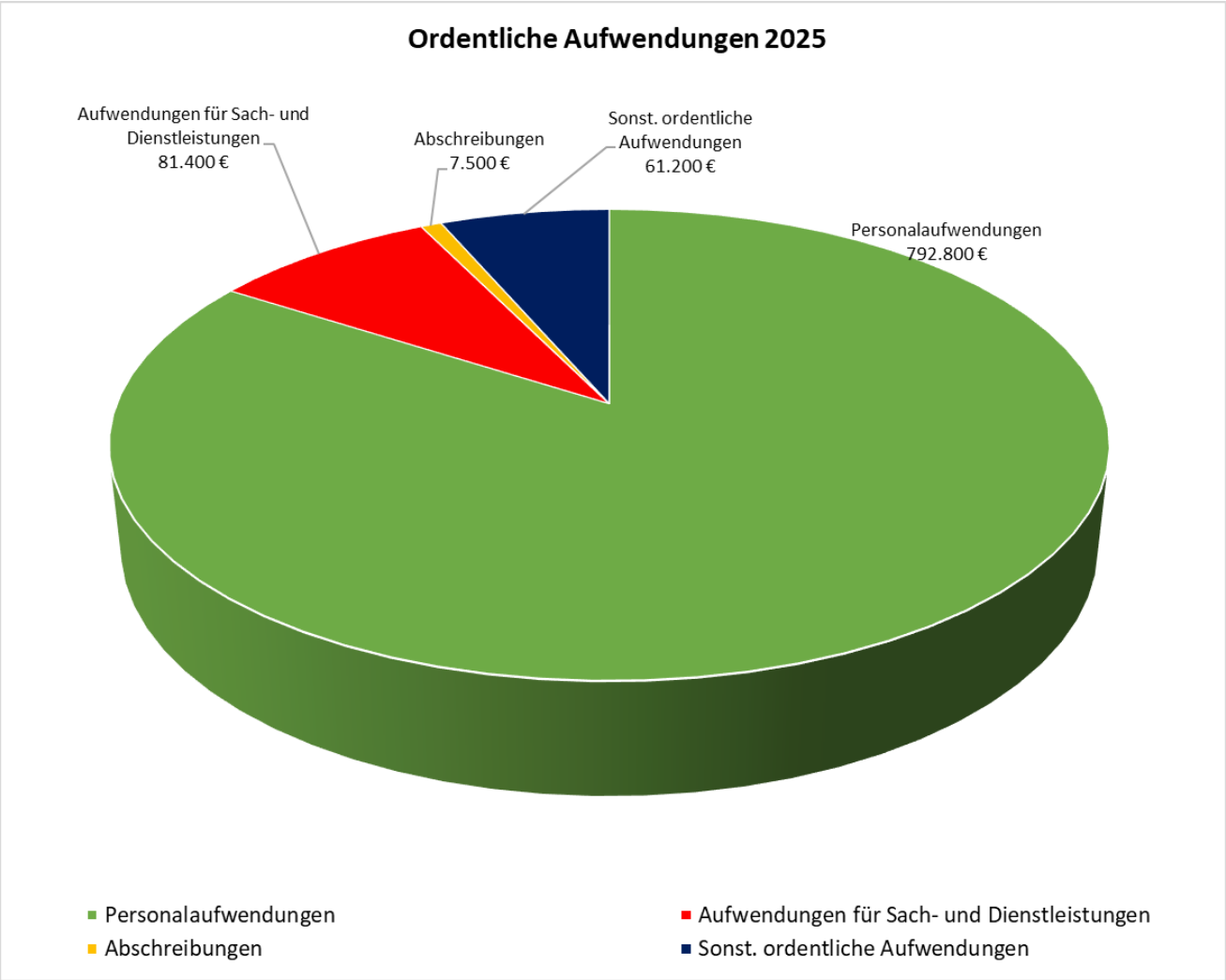
Für das Projekt „Biotopverbundplan“ erhält der GVV eine Förderung vom Land Baden-Württemberg in Höhe von 90 % der benötigten Ausgaben. Das Projekt wird im Jahr 2024 abgeschlossen. Dafür sind noch Fördermittel von 40.300 € eingeplant.

4.4 Ordentliche Aufwendungen

Die Summe der Planansätze der ordentlichen Aufwendungen, d.h. aus laufender Verwaltungstätigkeit, sind der Zeile 19 im Gesamtergebnishaushalt zu entnehmen und setzen sich aus den folgenden Positionen zusammen:

Ordentliche Aufwendungen	Höhe 2024	Anteil 2024	Höhe 2025	Anteil 2025
Personalaufwendungen	750.200 €	76,01%	792.800 €	84,08%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.900 €	10,22%	81.400 €	8,63%
Abschreibungen	8.400 €	0,85%	7.500 €	0,80%
Sonst. ordentliche Aufwendungen	127.500 €	12,92%	61.200 €	6,49%
Summe:	**987.000 €**	**100,00%**	**942.900 €**	**100,00%**





Alle Aufwendungen, die vollständig einem Produkt bzw. einer Kostenstelle zugeordnet werden konnten, sind auch dort im Haushaltsplan 2024/2025 und im Finanzplan 2026 bis 2028 eingeplant.

Aufwendungen, die mehrere Produkte bzw. Kostenstellen betreffen, sind gesammelt beim Produkt 11.20.00 „Organisation, Personal und Gebäude“ bzw. der Kostenstelle 11.20.00 „Organisation der Verwaltung“ abgebildet. Die tatsächlichen Kostenstellenanteile können dann auf Grundlage der Erfassungen der Verbandsverwaltung am Ende der Haushaltsjahre durch eine innere Verrechnung genau auf die einzelnen Produkte und Kostenstellen gebucht werden.

4.4.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Der Stellenplan des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen umfasst für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 insgesamt 8,3 Stellen (VZÄ). Auf der Grundlage eines Organisationsgutachtens wurden für das Verbandsbauamt im Jahr 2022 eine zusätzliche Stelle und im Jahr 2023 eine weitere zusätzliche halbe Stelle eingeplant. Eine Besetzung erfolgte bislang nur mit 0,6 Stellen. Die weitere Stelle bleibt im Haushaltsplan 2024/2025 noch unberücksichtigt. Daher reduzieren sich auch die Personal- und Versorgungsaufwendungen zunächst im Vergleich zu 2023.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen für die Jahre 2024 und 2025 wurden vom kommunalen Rechenzentrum ITEOS hochgerechnet und belaufen sich auf insgesamt 750.200 € (2024) bzw. 792.800 € (2025). Die Personalkosten steigern sich durch die Tarifverhandlungen im öffentlichen Dienst, die in den Personalaufwendungen der Haushalts- und Finanzplanung bereits berücksichtigt sind (ab 2025 mit jeweils +3,5 % zum Vorjahr).

Seit dem Jahr 2017 haben sich die Personalaufwendungen des Gemeindeverwaltungsverbandes nicht zuletzt aufgrund Aufgabenzuwachs wie folgt entwickelt:

Jahr	Personalkosten	Vergleich zum Vorjahr	Vergleich zu 2017
Ergebnis 2017	501.652 €		100%
Haushaltsplan 2018	593.850 €	118%	118%
Haushaltsplan 2019	656.750 €	111%	131%
Haushaltsplan 2020	654.800 €	100%	131%
Haushaltsplan 2021	682.500 €	104%	136%
Haushaltsplan 2022	737.800 €	108%	147%
Haushaltsplan 2023	796.900 €	108%	159%
Haushaltsplan 2024	750.200 €	94%	150%
Haushaltsplan 2025	792.800 €	106%	158%
Finanzplanung 2026	820.400 €	103%	164%
Finanzplanung 2027	848.900 €	103%	169%
Finanzplanung 2028	878.400 €	103%	175%

4.4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stehen mit einem Anteil von ca. 10 % (2024) bzw. 8,5 % (2025) an dritter (2024) bzw. zweiter Stelle (2025) bei der Gegenüberstellung der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Sie betragen 100.900 € bzw. 81.400 €.

Unter dieser Aufwandsart werden alle Aufwendungen für empfangene Sach- und Dienstleistungen von Dritten verbucht. Hierunter fallen zahlreiche Positionen. Dies sind unter anderem:

- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Grundstücks und der baulichen Anlagen,
- Unterhaltung und Bewirtschaftung des beweglichen Vermögens (Büroausstattung usw.),
- Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (max. 1.000 € netto),
- Aufwendungen für Beschäftigte (Fortbildungskosten, Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit, Gesundheitsmanagement, Veranstaltungen, Benefits)
- EDV-Aufwendungen (Hard- u. Software : max. 1.000 € netto)
- Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Repräsentation, Veranstaltungen für Verbandsversammlung…)

Die größten Posten sind dabei die Aufwendungen für geringwertige Vermögensgegenstände sowie die EDV-Aufwendungen. Im Ergebnishaushalt des Jahres 2024 sind Aufwendungen für geringwertige Vermögensgegenstände in Höhe von 10.000 € enthalten (hauptsächlich für neue Büromöbel und PCs in allen Bereichen und Laptops für die neuen Beschäftigten im Bereich Klimaschutz), im Jahr 2025 sind dafür noch 5.500 € vorgesehen. Die Aufwendungen für EDV (Software) liegen im Jahr 2024 bei 59.000 € und im Jahr 2025 bei 44.000 €. Unter anderem sind für die Einführung des Fachverfahrens Inpro 16.000 € im Jahr 2024 und für den neuen Server laufende Kosten in Höhe von 22.000 € eingeplant.

4.4.3 Abschreibungen

Im NKHR wirken sich die Abschreibungen als ordentliche Aufwendungen auf das Ergebnis des Haushalts aus. Die Abschreibungen wurden auf Grundlage des Entwurfs der Vermögensbewertung für das immobile Vermögen des Gemeindeverwaltungsverbandes zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ermittelt. Weiterhin wurden die Abschreibungen für das am 31.12.2019 vorhandene mobile Vermögen errechnet. Diese Abschreibungen wurden für die Jahre 2024 und 2025 hochgerechnet. Auch wurden die Abschreibungen für alle realisierten Investitionen beim mobilen Vermögen der Jahre 2020 bis 2023 und die geplanten Investitionen der 2024 bis 2028 ermittelt und eingeplant.

So sind im Jahr 2024 Abschreibungen in Höhe von 8.400 € und im Jahr 2025 in Höhe von 7.500 € im Ergebnishaushalt des Haushaltsplans enthalten. Dieser Werteverzehr ist in den jeweiligen Jahren zu erwirtschaften.

4.4.4 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 126.600 € (2024) bzw. 60.300 € (2025) (ca. 13 % bzw. 6,5 %). Darin enthalten sind die aufgeführten Positionen:

	Höhe 2024	Höhe 2025
Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.100 €	0 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.500 €	4.500 €
Sonst. Aufwendungen für die Inanspr. von Rechten u. Diensten	100 €	100 €
Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten	76.100 €	14.300 €
Bürobedarf	3.500 €	3.500 €
Bücher und Zeitschriften	3.500 €	3.500 €
Post und Telekommunikation	6.200 €	6.200 €
Dienstreisen	3.000 €	3.000 €
Versicherungen	10.600 €	10.700 €
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	16.000 €	14.500 €
Summe	**123.500 €**	**60.300 €**

Die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit enthalten die Aufwandsentschädigungen für die Verbandsversammlung und den Verbandsvorsitzenden.

In den Aufwendungen für Versicherungen sind 4.500 € für eine gemeinsame Cyber-Versicherung der Mitgliedsgemeinden enthalten. Die 4 Gemeinden erstatten diese Aufwendungen vollständig an den Verband.

In den Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände sind die Aufwendungen der Gemeinde Grünkraut für die Erstellung der Eröffnungsbilanz, des Haushaltsplanes und die Abwicklung der laufenden Buchungs- u. Kassengeschäfte incl. Jahresrechnung in Höhe von 16.000 € (2024) bzw. 14.500 € (2025) enthalten.

Bei den Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten schlagen im Jahr 2024 vor allem die restlichen Aufwendungen für das Projekt „Biotopverbundplan“ in Höhe von 49.800 € sowie die Mitwirkung der Fa. Axians bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz und der Jahresabschlüsse 2020 bis 2023 in Höhe von 15.500 € zu Buche.

4.5 Ordentliches Ergebnis, Sonderergebnis, Gesamtergebnis 2024 und 2025

Ordentliches Ergebnis 2024 und 2025:

Das ordentliche Ergebnis ergibt sich aus den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen. Das veranschlagte ordentliche Ergebnis ist im Jahr 2024:

867.500 € (ordentliche Erträge)
- 987.000 € (ordentliche Aufwendungen)

= - 119.500 € ordentliches Ergebnis 2024

und im Jahr 2025:

942.900 € (ordentliche Erträge)
- 942.900 € (ordentliche Aufwendungen)

= 0 € ordentliches Ergebnis 2025

Die Ergebnisse sind in der Zeile 20 des Gesamtergebnishaushalts ausgewiesen.

Sonderergebnis 2024 und 2025:

Der Saldo aus den Gesamtbeträgen der außerordentlichen Erträge und außerordentlichen Aufwendungen ist das veranschlagte Sonderergebnis. Da keine außerordentlichen Erträge und keine außerordentlichen Aufwendungen geplant sind, liegt dieses in beiden Jahren bei 0,00 €.

Gesamtergebnis 2024 und 2025:

Das veranschlagte Gesamtergebnis stellt das Endergebnis der Ergebnisrechnung dar und errechnet sich aus dem Saldo des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses. Im Gesamtergebnishalt ist dieses in der Zeile 24 ausgewiesen. Ein positives Ergebnis führt zu einem „Überschuss“ und ein negatives zu einem „Fehlbetrag“.

Das Gesamtergebnis liegt im Jahr 2024 bei -119.500 €
und im Jahr 2023 bei 0 €.

Da in der Ergebnisrechnung auch die zahlungsunwirksamen Größen berücksichtigt sind, gibt dies keine Auskunft über den tatsächlichen Bestand der Finanzmittel.

Auszug aus der Haushaltssatzung zum Ergebnishaushalt:

	2024	**2025**
2.12 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	867.500 €	942.900 €
2.13 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	987.000 €	942.900 €
2.14 **Veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	**-119.500 €**	**0 €**
2.15 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €	0 €
2.16 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €	0 €
2.17 **Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	**0 €**	**0 €**
2.18 **Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6) von	**-119.500 €**	**0 €**

4.6 Ordentliches Ergebnis, Sonderergebnis, Gesamtergebnis 2026, 2027, 2028

Ordentliches Ergebnis 2026, 2027 und 2028:

2026 0 €

2027 0 €

2028 0 €

Sonderergebnis 2026, 2027 und 2028:

2026 0 €

2027 0 €

2028 0 €

Gesamtergebnis 2026, 2027 und 2028:

2026 0 €

2027 0 €

2028 0 €

4.7 Haushaltsausgleich

Der Haushaltsausgleich bezieht sich in der Doppik auf das ordentliche Ergebnis. Demnach ist der Haushalt ausgeglichen, wenn die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen decken.

Ein Haushaltsausgleich erfolgt beim Gemeindeverwaltungsverband Gullen gemäß § 8 der Verbandssatzung durch die Verbandsumlage. Dadurch ist der Haushalt des Verbandes für das Haushaltsjahr 2025 sowie in der Finanzplanung 2026 bis 2028 ausgeglichen. Die Höhe der Verbandsumlage spiegelt somit den eigentlich auszuweisenden Fehlbetrag wider.

4.7.1 Rückblick Haushalt 2020/21

Im Haushaltsplan 2020/21 mit Finanzplan 2022 bis 2024 wurde auf Wunsch der Verbandsversammlung die Verbandsumlage nicht so hoch festgesetzt, dass der Haushalt ausgeglichen war. Ein Grund hierfür war neben den vorhandenen liquiden Mitteln des Verbandes auch die fehlende Erfahrung nach der Umstellung auf das neue kommunale Haushaltsrecht.

Das geplante ordentliche Ergebnis lag im Jahr 2020 bei -139.600 € und im Jahr 2021 bei -104.200 €, d.h. es musste als Fehlbetrag ausgewiesen werden. Die Vorgaben für einen ausgeglichenen Haushalt wurden nicht erfüllt. Nach den vorläufigen Abschlüssen 2020 und 2021 ergibt sich jedoch voraussichtlich in der Summe beider Jahre ein positives Betriebsergebnis von 119.500 €. Dieses wird über eine Reduzierung der Verbandsumlage im Jahr 2024 an die Mitgliedsgemeinden zurückgegeben. Deshalb ist im Haushaltsjahr 2024 beim ordentlichen Ergebnis ein Fehlbetrag in Höhe von 119.500 € ausgewiesen, welcher aus dem erzielten Überschuss des Jahres 2021 gedeckt wird.

4.7.2 Vorgehen seit Haushaltsjahr 2022

Seit dem Haushaltsjahr 2022 wurde die Vorgehensweise dahingehend geändert, dass der nicht durch Entgelte gedeckte Finanzbedarf des Verbandes wie in § 8 Abs. 2 der Verbandssatzung vorgesehen durch die Verbandsumlage auf die Mitgliedsgemeinden umgelegt wird. Diese jährliche Abrechnung (Nachberechnung bzw. Rücküberweisung von Verbandsumlagen) wurde im Rahmen der bis zum Jahr 2019 geltenden kameralen Haushaltsführung nicht vorgenommen.

Die Verbandsumlage wird seit dem Haushaltsplan 2022/2023 so bemessen, dass sie jährlich zu einem ausgeglichenen ordentlichen Ergebnis führt.

Im Zuge der Erstellung der Eröffnungsbilanz werden die beim GVV vorhandenen Mittel aus den Jahren vor 2020 als Verbindlichkeiten an die Mitgliedsgemeinden ausgewiesen. Die Gemeinden können dann ihre Forderungen selbstständig abrufen. Eine jederzeit ausreichende Liquidität des Verbandes wird dann durch eine zeitliche Anpassung der Vorauszahlungen sichergestellt.

5 Investitionen des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen in den Jahren 2024 bis 2028

Die Investitionen des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen für die Jahre 2024 bis 2028 wurden in den Haushaltsplan und Finanzplan aufgenommen.

Im Jahr 2024 sind Investitionen für einen neuen EDV-Server in Höhe von 3.000 €, für eine USV Batterie in Höhe von 2.800 € sowie für einen Switch in Höhe von 2.000 € (Abschreibungsdauer jeweils 4 Jahre, jährl. Abschreibung zusammen 1.950 €) eingeplant. Ansonsten sind keine weiteren Investitionen geplant.

6 Finanzhaushalt

Das Ergebnis des Finanzhaushaltes ist die „veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes“. Dieser sagt aus, wie viel Geld nach den gesamten Ein- und Auszahlungen eines Haushaltsjahres benötigt wird bzw. verbleibt.

Betrachtet man die Zwischenergebnisse der Finanzrechnung, ist ersichtlich, dass der Mittelbedarf für die laufende Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr 2025 und im Finanzplan 2026 bis 2028 durch die Verbandsumlage gedeckt ist. Im Haushaltsjahr 2024 ist dies durch die Reduzierung der Verbandsumlage aufgrund des voraussichtlichen Betriebsergebnisses des Jahres 2021 nicht der Fall.

Unter Berücksichtigung der Ein- und Ausgaben aus den Investitionstätigkeiten verbleibt damit 2024 ein negativer Saldo von 118.900 € (Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf). Im Jahr 2025 ergibt sich aufgrund der zahlungsunwirksamen Abschreibungen ein Finanzierungsmittelüberschuss von 7.500 €.

6.1 Finanzsituation des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen am 01.01.2024

Zum 01.01.2023 betrug die Summe der Bankguthaben und der Barkasse des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen 715.575,80 €.

Nach dem vorliegenden Haushaltsplan 2023 liegt der voraussichtliche Stand der liquiden Mittel zum 01.01.2024 bei 724.175,80 €.

Zum 01.01.2024 ist der Gemeindeverwaltungsverband Gullen schuldenfrei.

6.2 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts

Der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts ist der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Dieser beträgt im Jahr 2024 -111.100 € und im Jahr 2025 7.500 €. Im Jahr 2025 entspricht dies der Höhe der Abschreibungen.

Ergebnis siehe Zeile 17 des Gesamtfinanzhaushalts.

	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Einzahlungen	867.500 €	942.900 €	972.000 €	996.000 €	1.014.500 €
Auszahlungen	978.600 €	935.400 €	965.000 €	989.700 €	1.009.700 €
Saldo (Einzahlungen - Auszahlungen)	**-111.100 €**	**7.500 €**	**7.000 €**	**6.300 €**	**4.800 €**

6.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit

Der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit ist der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten.

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten und der daraus ermittelte Saldo (Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit) betragen 2024 und 2025 und voraussichtlich in den Folgejahren:

	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Einzahlungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen	7.800 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Saldo (Einzahlungen - Auszahlungen)	**-7.800 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**

Die Werte können den Zeilen 23, 30 und 31 des Gesamtfinanzhaushaltes entnommen werden.

6.4 Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf

Als weiteres Ergebnis des Finanzhaushaltes ist der „Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf“ ausgewiesen. Er stellt eine Zwischensumme aus den Ein- und Auszahlungen aus den laufenden Verwaltungstätigkeiten und der Investitionstätigkeit dar. Er weist somit den Bedarf bzw. Überschuss an Mittel dieser beiden Bereiche aus.

	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	-118.900 €	7.500 €	7.000 €	6.300 €	4.800 €

Die Ergebnisse sind in der Zeile 32 des Gesamtfinanzhaushalts ausgewiesen.

6.5 Liquidität

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		724.176 €	605.276 €	612.776 €	619.776 €	626.076 €
veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands		-118.900 €	7.500 €	7.000 €	6.300 €	4.800 €
Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	724.176 €	605.276 €	612.776 €	619.776 €	626.076 €	630.876 €

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	724.175,80 €	605.275,80 €	612.775,80 €	619.775,80 €	626.075,80 €
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmittel zum Jahresbeginn	- €	- €	- €	- €	- €
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	- €	- €	- €	- €	- €
4	**=**	**Liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**724.175,80 €**	**605.275,80 €**	**612.775,80 €**	**619.775,80 €**	**626.075,80 €**
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen aus Vorvorjahren	- €	- €	- €	- €	- €
6	+	Einzahlungen, aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen, für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	- €	- €	- €	- €	- €
7	+	Einzahlungen, aus übertragenen Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, -beiträge und ähnl. Entgelte, für Investitionstätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 nr. 18, 19 GemHVO)	- €	- €	- €	- €	- €
8	+/-	Voraussichtliche/veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§3 Nr. 36 GemHVO)	- 118.900,00 €	7.500,00 €	7.000,00 €	6.300,00 €	4.800,00 €
9	**=**	**Voraussichtliche liquide Mittel zum Jahresende**	**605.275,80 €**	**612.775,80 €**	**619.775,80 €**	**626.075,80 €**	**630.875,80 €**
10	-	Davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- €	- €	- €	- €	- €
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	- €	- €	- €	- €	- €
12	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**605.275,80 €**	**612.775,80 €**	**619.775,80 €**	**626.075,80 €**	**630.875,80 €**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	17.744,00 €	19.050,67 €	19.109,33 €	19.193,33 €	19.267,33 €

7 Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushaltsplan 2024/2025 und im Finanzplan 2026 bis 2028 des Gemeindeverwaltungsverbandes Gullen sind keine Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen.

8 Rückstellungen

Die gesetzlich vorgeschriebenen Rückstellungen hat der Gemeindeverwaltungsverband Gullen derzeit nicht zu bilden, da keine der genannten Voraussetzungen vorliegen. Sonstige Rückstellungen werden nicht gebildet.

9 Rücklagen

Rücklagen werden insbesondere aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses gebildet. Ob sich evtl. Rücklagen des Gemeindeverwaltungsverbandes entwickeln, kann erst nach dem ersten doppischen Jahresabschluss beurteilt werden.

10 Haushaltsvermerk zur Deckungsfähigkeit

Alle Aufwendungen und übertragenen Ermächtigungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Teilhaushalt bzw. Budget gehören, sind grundsätzlich nach § 20 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird.

Durch die Umstellung von der Kameralistik auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen und der damit verbundenen Überleitung der Haushalts- und Kontenstruktur, der Zuordnung, der fehlenden Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2020 bis 2023 und insbesondere der erforderlichen Aufteilung der neuen Planungsansätze wird für die Jahre 2024 und 2025 die Deckungsfähigkeit über die Teilhaushalte hinaus festgelegt.

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

GVV Gullen

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	508.661,35	759.600	677.900	768.800	798.300	822.300 840.700
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	224.568,45	186.300	152.800	152.800	152.800	152.800 152.800
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	159,50	100	100	100	100	100 100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.405,35	12.800	24.500	15.000	15.100	15.100 15.200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	7.000	1.000	1.000	1.000 1.000
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	12.935,53	2.200	5.200	5.200	5.200	5.200 5.200
11	**Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**760.730,18**	**961.000**	**867.500**	**942.900**	**972.500**	**996.500 1.015.000**
12	Personalaufwendungen	-582.377,56	-796.900	-750.200	-792.800	-820.400	-848.900 -878.400
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.138,29	-51.000	-100.900	-81.400	-88.400	-76.900 -79.400
15	Abschreibungen	0,00	-8.600	-8.400	-7.500	-7.500	-6.800 -5.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.011,47	-100	-800	-800	-800	-800 -800
17	Transferaufwendungen	-32,01	0	-100	-100	-100	-100 -100
4313000	Zuweisungen an Zweckverbände	-32,01	0	-100	-100	-100	-100 -100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-109.730,74	-104.400	-126.600	-60.300	-55.300	-63.000 -51.000
19	**Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-749.290,07**	**-961.000**	**-987.000**	**-942.900**	**-972.500**	**-996.500 -1.015.000**
20	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)**	**11.440,11**	**0**	**-119.500**	**0**	**0**	**0 0**
21	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	**Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
24	**Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)**	**11.440,11**	**0**	**-119.500**	**0**	**0**	**0 0**
	nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen:						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0 0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0 0
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0	0	0	0	0 0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	119.500	0	0	0 0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0 0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0 0

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

GVV Gullen

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sondergebnisses	0,00	0	0	0	0	0 0
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0 0
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0	0	0	0	0 0
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0 0
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0 0

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

GVV Gullen

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		€								
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	381.894,79	759.600	677.900	768.800	0	0	798.300	822.300	840.700
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	239.502,60	186.300	152.800	152.800	0	0	152.800	152.800	152.800
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	159,50	100	100	100	0	0	100	100	100
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.380,80	12.800	24.500	15.000	0	0	15.100	15.100	15.200
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	7.000	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.973,03	2.200	5.200	5.200	0	0	5.200	5.200	5.200
9	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)**	**644.910,72**	**961.000**	**867.500**	**942.900**	**0**	**0**	**972.500**	**996.500**	**1.015.000**
10	Personalauszahlungen	-580.436,94	-796.900	-750.200	-792.800	0	0	-820.400	-848.900	-878.400
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.734,86	-51.000	-100.900	-81.400	0	0	-88.400	-76.900	-79.400
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.011,47	-100	-800	-800	0	0	-800	-800	-800
14	Transferauszahlungen (ohne Investitonszuschüsse)	-24,25	0	-100	-100	0	0	-100	-100	-100
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlung	-116.079,54	-104.400	-126.600	-60.300	0	0	-55.300	-63.000	-51.000
16	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**-761.287,06**	**-952.400**	**-978.600**	**-935.400**	**0**	**0**	**-965.000**	**-989.700**	**-1.009.700**
17	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)**	**-116.376,34**	**8.600**	**-111.100**	**7.500**	**0**	**0**	**7.500**	**6.800**	**5.300**
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitonsbeiträgen und ähnlichen Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-7.800	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**0,00**	**0**	**-7.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss./-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 u. 30)**	**0,00**	**0**	**-7.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)**	**-116.376,34**	**8.600**	**-118.900**	**7.500**	**0**	**0**	**7.500**	**6.800**	**5.300**

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

GVV Gullen

Nr.	Bezeichnung	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		€								
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
35	**Veranschlagt Finanz.mittelübersch./-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)**	**-116.376,34**	**8.600**	**-118.900**	**7.500**	**0**	**0**	**7.500**	**6.800**	**5.300**
	nachrichtlich:									
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0,00	382.680	724.176	605.276	0	0	612.776	619.776	626.076
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	0	0	---	---	---	---	---

Gemeindeverwaltungsverband Gullen Anlage 5

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität - Haushaltsplan 2024/2025 mit Finanzplan 2026-2028

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	724.175,80 €	605.275,80 €	612.775,80 €	619.775,80 €	626.075,80 €
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmittel zum Jahresbeginn	- €	- €	- €	- €	- €
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	- €	- €	- €	- €	- €
4	**=**	**Liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**724.175,80 €**	**605.275,80 €**	**612.775,80 €**	**619.775,80 €**	**626.075,80 €**
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen aus Vorvorjahren	- €	- €	- €	- €	- €
6	+	Einzahlungen, aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen, für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	- €	- €	- €	- €	- €
7	+	Einzahlungen, aus übertragenen Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, -beiträge und ähnl. Entgelte, für Investitionstätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 nr. 18, 19 GemHVO)	- €	- €	- €	- €	- €
8	+/-	Voraussichtliche/veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§3 Nr. 36 GemHVO)	- 118.900,00 €	7.500,00 €	7.000,00 €	6.300,00 €	4.800,00 €
9	**=**	**Voraussichtliche liquide Mittel zum Jahresende**	**605.275,80 €**	**612.775,80 €**	**619.775,80 €**	**626.075,80 €**	**630.875,80 €**
10	-	Davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- €	- €	- €	- €	- €
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	- €	- €	- €	- €	- €
12	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**605.275,80 €**	**612.775,80 €**	**619.775,80 €**	**626.075,80 €**	**630.875,80 €**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	17.744,00 €	19.050,67 €	19.109,33 €	19.193,33 €	19.267,33 €

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt (1. Doppelhaushaltsjahr)

GVV Gullen

Produkt-bereich	Produkt-gruppe	Bezeichnung	Erträge aus Nutzungsentg., Zuwendungen, Umlagen, priv. Leistungsentg., Kostenerstatt., Kostenuml.	Sonstige Erträge	Personal-aufwendungen	Aufwendungen für Sach- und Dienst-leistungen	Transfer-aufwendungen	Sonstige Aufwendungen	Erträge aus internen Leistungen	Aufwendungen für interne Leistungen	kalkulatorische Kosten	Netto-ressourcen-bedarf /-überschuss
			€									
11		Innere Verwaltung	5.100	200	-202.800	-59.400	-100	-66.600	0	0	0	-323.600
12		Sicherheit und Ordnung	500	0	-17.800	-200	0	-600	0	0	0	-18.100
31		Soziale Hilfen	111.000	0	-148.200	-1.100	0	-2.900	0	0	0	-41.200
51		Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	-17.800	-200	0	-600	0	0	0	-18.600
52		Bauen und Wohnen	163.900	5.000	-244.000	-34.000	0	-4.400	0	0	0	-113.500
55		Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	49.800	0	-8.900	0	0	-49.800	0	0	0	-8.900
56		Umweltschutz	51.900	0	-110.700	-6.000	0	-10.100	0	0	0	-74.900
61		Allgemeine Finanzwirtschaft	473.100	7.000	0	0	0	-800	0	0	0	479.300
	61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	473.100	0	0	0	0	0	0	0	0	473.100
	61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	7.000	0	0	0	-800	0	0	0	6.200
		Summe	**855.300**	**12.200**	**-750.200**	**-100.900**	**-100**	**-135.800**	**0**	**0**	**0**	**-119.500**

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt (1. Doppelhaushaltsjahr)

GVV Gullen

Teilhaushalt	Bezeichnung	anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss- / bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss-/ bedarf	Verpflichtungs-ermäch-tigungen
		€							
1	Innere Verwaltung	-315.200	0	-7.800	-323.000	0	0	-323.000	0
2	Sicherheit und Ordnung	-18.100	0	0	-18.100	0	0	-18.100	0
3	Schulen	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Sport, Kultur und Soziales	-41.200	0	0	-41.200	0	0	-41.200	0
5	Bauen und Umwelt	-215.900	0	0	-215.900	0	0	-215.900	0
6	Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Allgemeine Finanzwirtschaft	479.300	0	0	479.300	0	0	479.300	0
	Summe	**-111.100**	**0**	**-7.800**	**-118.900**	**0**	**0**	**-118.900**	**0**

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt (2. Doppelhaushaltsjahr)

GVV Gullen

Produkt-bereich	Produkt gruppe	Bezeichnung	Erträge aus Nutzungsentg., Zuwendungen, Umlagen, priv. Leistungsentg., Kostenerstatt., Kostenuml	Sonstige Erträge	Personal-aufwendungen	Aufwendungen für Sach- und Dienst-leistungen	Transfer-aufwendungen	Sonstige Aufwendungen	Erträge aus internen Leistungen	Aufwendungen für interne Leistungen	kalkulatorische Kosten	Netto-ressourcen-bedarf /-überschuss
			€									
11		Innere Verwaltung	5.100	200	-212.400	-58.900	-100	-50.300	0	0	0	-316.400
12		Sicherheit und Ordnung	500	0	-18.400	-200	0	-600	0	0	0	-18.700
31		Soziale Hilfen	108.000	0	-153.300	-600	0	-2.100	0	0	0	-48.000
51		Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	-18.400	-200	0	-600	0	0	0	-19.200
52		Bauen und Wohnen	163.900	5.000	-252.400	-19.000	0	-5.600	0	0	0	-108.100
55		Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	0	0	-9.300	0	0	0	0	0	0	-9.300
56		Umweltschutz	61.100	0	-128.600	-2.500	0	-8.600	0	0	0	-78.600
61		Allgemeine Finanzwirtschaft	598.100	1.000	0	0	0	-800	0	0	0	598.300
	61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	598.100	0	0	0	0	0	0	0	0	598.100
	61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	1.000	0	0	0	-800	0	0	0	200
		Summe	**936.700**	**6.200**	**-792.800**	**-81.400**	**-100**	**-68.600**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt (2. Doppelhaushaltsjahr)

GVV Gullen

Teilhaushalt	Bezeichnung	anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss- / bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/ bedarf	Verpflichtungsermächtigungen
		€							
1	Innere Verwaltung	-308.900	0	0	-308.900	0	0	-308.900	0
2	Sicherheit und Ordnung	-18.700	0	0	-18.700	0	0	-18.700	0
3	Schulen	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Sport, Kultur und Soziales	-48.000	0	0	-48.000	0	0	-48.000	0
5	Bauen und Umwelt	-215.200	0	0	-215.200	0	0	-215.200	0
6	Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Allgemeine Finanzwirtschaft	598.300	0	0	598.300	0	0	598.300	0
	Summe	**7.500**	**0**	**0**	**7.500**	**0**	**0**	**7.500**	**0**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	195,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	159,50	100	100	100	100	100 100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.190,15	4.800	5.000	5.000	5.100	5.100 5.200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	1.044,58	200	200	200	200	200 200
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**6.589,23**	**5.100**	**5.300**	**5.300**	**5.400**	**5.400 5.500**
12	Personalaufwendungen	-159.581,75	-171.400	-202.800	-212.400	-219.700	-227.500 -235.300
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.024,59	-37.600	-59.400	-58.900	-66.800	-55.800 -57.800
15	Abschreibungen	0,00	-8.100	-8.400	-7.500	-7.500	-6.800 -5.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3,90	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	-32,01	0	-100	-100	-100	-100 -100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.051,15	-38.100	-58.200	-42.800	-39.700	-41.700 -41.100
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-240.693,40**	**-255.200**	**-328.900**	**-321.700**	**-333.800**	**-331.900 -339.600**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**-234.104,17**	**-250.100**	**-323.600**	**-316.400**	**-328.400**	**-326.500 -334.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**-234.104,17**	**-250.100**	**-323.600**	**-316.400**	**-328.400**	**-326.500 -334.100**

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
				€				
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	6.428,68	5.100	5.300	5.300	0	5.400	5.400 5.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-253.099,27	-247.100	-320.500	-314.200	0	-326.300	-325.100 -334.300
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-246.670,59**	**-242.000**	**-315.200**	**-308.900**	**0**	**-320.900**	**-319.700 -328.800**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-7.800	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**-7.800**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**-7.800**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-246.670,59**	**-242.000**	**-323.000**	**-308.900**	**0**	**-320.900**	**-319.700 -328.800**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 111000 Steuerung

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**369,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
12	Personalaufwendungen	-57.274,17	-57.700	-57.000	-59.000	-61.000	-63.100 -65.200
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.390,90	-2.600	-3.700	-2.800	-2.800	-2.800 -2.800
15	Abschreibungen	0,00	-200	-100	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.679,46	-4.900	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800 -4.800
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-62.344,53**	**-65.400**	**-65.600**	**-66.600**	**-68.600**	**-70.700 -72.800**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**-61.975,53**	**-65.400**	**-65.600**	**-66.600**	**-68.600**	**-70.700 -72.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**-61.975,53**	**-65.400**	**-65.600**	**-66.600**	**-68.600**	**-70.700 -72.800**

Erläuterungen

Zu Position 14: Verbandsausflug, Weihnachtsfeier

SK 4271000 Die Kosten für den Verbandsausflug und die Weihnachtsfeier werden jeweils hälftig auf die Produkte 111000 und 112001 verteilt aufgrund der Teilnahme der Verbandsversammlungsmitglieder

Zu Position 18: Aufw. für ehrenamtliche Tätigkeit

SK 4421000 Aufwandsentschädigung des/der Verbandsvorsitzenden und Sitzungsgelder der Verbandsversammlungsmitglieder: 4.500 €

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 111000 Steuerung

GVV Gullen

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 111000 Steuerung

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
					€			
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	369,00	0	0	0	0	0	0 0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.588,93	-65.200	-65.500	-66.600	0	-68.600	-70.700 -72.800
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-62.219,93**	**-65.200**	**-65.500**	**-66.600**	**0**	**-68.600**	**-70.700 -72.800**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-62.219,93**	**-65.200**	**-65.500**	**-66.600**	**0**	**-68.600**	**-70.700 -72.800**

GVV Gullen
GEMEINDE VERWALTUNGS VERBAND

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 112000 Organisation, Personal und Gebäude

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	195,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	159,50	100	100	100	100	100 100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.821,15	4.800	5.000	5.000	5.100	5.100 5.200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**5.175,65**	**4.900**	**5.100**	**5.100**	**5.200**	**5.200 5.300**
12	Personalaufwendungen	-77.928,53	-113.700	-145.800	-153.400	-158.700	-164.400 -170.100
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.633,69	-33.500	-55.700	-56.100	-64.000	-53.000 -55.000
15	Abschreibungen	0,00	-7.900	-8.300	-7.500	-7.500	-6.800 -5.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	-32,01	0	-100	-100	-100	-100 -100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.726,75	-21.600	-21.400	-21.500	-21.900	-21.900 -22.300
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-146.320,98**	**-176.700**	**-231.300**	**-238.600**	**-252.200**	**-246.200 -252.800**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**-141.145,33**	**-171.800**	**-226.200**	**-233.500**	**-247.000**	**-241.000 -247.500**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**-141.145,33**	**-171.800**	**-226.200**	**-233.500**	**-247.000**	**-241.000 -247.500**

Erläuterungen

Zu Position 7: Erstattung Cyber-Versicherung

SK 3482000 Erstattung von den Mitgliedsgemeinden für die Cyber-Versicherung: 4.500 €

Zu Position 14: Verbandsausflug, Weihnachtsfeier

SK 4261900 Die Kosten für den Verbandsausflug und die Weihnachtsfeier werden jeweils hälftig auf die Produkte 111000 und 112000 verteilt aufgrund der Teilnahme der Verbandsversammlungsmitglieder

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 112000 Organisation, Personal und Gebäude

GVV Gullen

Zu Position 14: laufende Kosten Server

SK 4272000 laufende Kosten für den neuen Server (Hosting Abakus): 22.000 €/Jahr

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 112000 Organisation, Personal und Gebäude

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
					€			
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	5.151,10	4.900	5.100	5.100	0	5.200	5.200 5.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.831,70	-168.800	-223.000	-231.100	0	-244.700	-239.400 -247.500
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-151.680,60**	**-163.900**	**-217.900**	**-226.000**	**0**	**-239.500**	**-234.200 -242.200**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-7.800	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**-7.800**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**-7.800**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-151.680,60**	**-163.900**	**-225.700**	**-226.000**	**0**	**-239.500**	**-234.200 -242.200**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen
Produkt 112000 Organisation, Personal und Gebäude

GVV Gullen

Investition 112000G005 Zentrale EDV-Einrichtungen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtungs übertrag. aus Vorvorjahr	Ergebnis 2022 Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.800	0,00	0	0,00 0,00	-7.800	0	0	0	0 0
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 7 bis 12)**	**-7.800**	**0,00**	**0**	**0,00 0,00**	**-7.800**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 6 und 13)**	**-7.800**	**0,00**	**0**	**0,00 0,00**	**-7.800**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummern 13 und 15)**	**-7.800**	**0,00**	**0**	**0,00 0,00**	**-7.800**	**0**	**0**	**0**	**0 0**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 112200 Finanzverwaltung, Kasse

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	1.044,58	200	200	200	200	200 200
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**1.044,58**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200 200**
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.500	0	0	0	0 0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3,90	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.644,94	-11.600	-32.000	-16.500	-13.000	-15.000 -14.000
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-7.648,84**	**-13.100**	**-32.000**	**-16.500**	**-13.000**	**-15.000 -14.000**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**-6.604,26**	**-12.900**	**-31.800**	**-16.300**	**-12.800**	**-14.800 -13.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**-6.604,26**	**-12.900**	**-31.800**	**-16.300**	**-12.800**	**-14.800 -13.800**

Erläuterungen

Zu Position 10: Säumniszuschläge und dergl.

SK 3562000 Säumniszuschläge und Mahngebühren zu den Verwaltungsgebühren: 200 €

Zu Position 18: Erstattung Gemeinde Grünkraut

SK 4452000
Erstattung an die Gemeinde Grünkraut für die Abwicklung des Haushalts- und Rechnungswesens ab dem Jahr 2020. Dies beinhaltet die Erstellung der Eröffnungsbilanz und der Jahresabschlüsse für die Jahre 2020 bis 2023 (2024), die Erstellung des Haushaltsplanes

(2025, 2027) sowie die laufenden Buchungs- und Kassengeschäfte (jährlich).

Zu Position 18: Rechtsberatung

SK 4429100 (2024) Rechtsberatung für Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse
(2025) Rechtsberatung für neues Umsatzsteuerrecht § 2b UStG

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 112200 Finanzverwaltung, Kasse

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
				€				
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	908,58	200	200	200	0	200	200 200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.299,59	-13.100	-32.000	-16.500	0	-13.000	-15.000 -14.000
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-8.391,01**	**-12.900**	**-31.800**	**-16.300**	**0**	**-12.800**	**-14.800 -13.800**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-8.391,01**	**-12.900**	**-31.800**	**-16.300**	**0**	**-12.800**	**-14.800 -13.800**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.913,50	1.500	500	500	500	500 500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**2.913,50**	**1.500**	**500**	**500**	**500**	**500 500**
12	Personalaufwendungen	-17.570,50	-19.400	-17.800	-18.400	-19.100	-19.700 -20.400
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100	-200	-200	-100	-100 -100
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93,80	-100	-600	-600	-600	-600 -600
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-17.664,30**	**-19.600**	**-18.600**	**-19.200**	**-19.800**	**-20.400 -21.100**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**-14.750,80**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.700**	**-19.300**	**-19.900 -20.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**-14.750,80**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.700**	**-19.300**	**-19.900 -20.600**

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
				€				
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.913,50	1.500	500	500	0	500	500 500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.664,30	-19.600	-18.600	-19.200	0	-19.800	-20.400 -21.100
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-14.750,80**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.700**	**0**	**-19.300**	**-19.900 -20.600**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-14.750,80**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.700**	**0**	**-19.300**	**-19.900 -20.600**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 122000 Ordnungswesen

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.913,50	1.500	500	500	500	500 500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**2.913,50**	**1.500**	**500**	**500**	**500**	**500 500**
12	Personalaufwendungen	-17.570,50	-19.400	-17.800	-18.400	-19.100	-19.700 -20.400
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100	-200	-200	-100	-100 -100
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93,80	-100	-600	-600	-600	-600 -600
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-17.664,30**	**-19.600**	**-18.600**	**-19.200**	**-19.800**	**-20.400 -21.100**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**-14.750,80**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.700**	**-19.300**	**-19.900 -20.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**-14.750,80**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.700**	**-19.300**	**-19.900 -20.600**

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 122000 Ordnungswesen

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
				€				
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.913,50	1.500	500	500	0	500	500 500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.664,30	-19.600	-18.600	-19.200	0	-19.800	-20.400 -21.100
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-14.750,80**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.700**	**0**	**-19.300**	**-19.900 -20.600**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-14.750,80**	**-18.100**	**-18.100**	**-18.700**	**0**	**-19.300**	**-19.900 -20.600**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 4 Sport, Kultur und Soziales

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	105.000	111.000	108.000	105.000	105.000 105.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00**	**105.000**	**111.000**	**108.000**	**105.000**	**105.000 105.000**
12	Personalaufwendungen	-138.704,08	-148.300	-148.200	-153.300	-158.700	-164.200 -170.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.609,44	-800	-1.100	-600	-1.000	-500 -1.000
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.759,56	-3.000	-2.900	-2.100	-2.200	-2.200 -2.300
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-143.073,08**	**-152.100**	**-152.200**	**-156.000**	**-161.900**	**-166.900 -173.300**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**-143.073,08**	**-47.100**	**-41.200**	**-48.000**	**-56.900**	**-61.900 -68.300**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**-143.073,08**	**-47.100**	**-41.200**	**-48.000**	**-56.900**	**-61.900 -68.300**

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 4 Sport, Kultur und Soziales

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
					€			
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	105.000	111.000	108.000	0	105.000	105.000 105.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143.845,63	-152.100	-152.200	-156.000	0	-161.900	-166.900 -173.300
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-143.845,63**	**-47.100**	**-41.200**	**-48.000**	**0**	**-56.900**	**-61.900 -68.300**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-143.845,63**	**-47.100**	**-41.200**	**-48.000**	**0**	**-56.900**	**-61.900 -68.300**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 318010 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	105.000	111.000	108.000	105.000	105.000 105.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00**	**105.000**	**111.000**	**108.000**	**105.000**	**105.000 105.000**
12	Personalaufwendungen	-138.704,08	-148.300	-148.200	-153.300	-158.700	-164.200 -170.000
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.609,44	-800	-1.100	-600	-1.000	-500 -1.000
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.759,56	-3.000	-2.900	-2.100	-2.200	-2.200 -2.300
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-143.073,08**	**-152.100**	**-152.200**	**-156.000**	**-161.900**	**-166.900 -173.300**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**-143.073,08**	**-47.100**	**-41.200**	**-48.000**	**-56.900**	**-61.900 -68.300**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**-143.073,08**	**-47.100**	**-41.200**	**-48.000**	**-56.900**	**-61.900 -68.300**

Erläuterungen

Zu Position 2: Förderzuschuss des Landes

SK 3141000 Förderzuschuss des Landes für Integrationsmanagement: (2024) 111.000 € (2025) 108.000 €

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 318010 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
					€			
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	105.000	111.000	108.000	0	105.000	105.000 105.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143.845,63	-152.100	-152.200	-156.000	0	-161.900	-166.900 -173.300
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-143.845,63**	**-47.100**	**-41.200**	**-48.000**	**0**	**-56.900**	**-61.900 -68.300**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-143.845,63**	**-47.100**	**-41.200**	**-48.000**	**0**	**-56.900**	**-61.900 -68.300**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 5 Bauen und Umwelt

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.595,11	103.300	93.800	62.700	63.200	1.600 1.600
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	221.459,95	184.800	152.300	152.300	152.300	152.300 152.300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.215,20	8.000	19.500	10.000	10.000	10.000 10.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	11.890,95	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000 5.000
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**244.161,21**	**298.100**	**270.600**	**230.000**	**230.500**	**168.900 168.900**
12	Personalaufwendungen	-266.521,23	-457.800	-381.400	-408.700	-422.900	-437.500 -452.700
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.504,26	-12.500	-40.200	-21.700	-20.500	-20.500 -20.500
15	Abschreibungen	0,00	-500	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-74.826,23	-63.200	-64.900	-14.800	-12.800	-18.500 -7.000
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-346.851,72**	**-534.000**	**-486.500**	**-445.200**	**-456.200**	**-476.500 -480.200**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**-102.690,51**	**-235.900**	**-215.900**	**-215.200**	**-225.700**	**-307.600 -311.300**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**-102.690,51**	**-235.900**	**-215.900**	**-215.200**	**-225.700**	**-307.600 -311.300**

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 5 Bauen und Umwelt

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
					€			
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	255.268,86	298.100	270.600	230.000	0	230.500	168.900 168.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-345.670,29	-533.500	-486.500	-445.200	0	-456.200	-476.500 -480.200
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-90.401,43**	**-235.400**	**-215.900**	**-215.200**	**0**	**-225.700**	**-307.600 -311.300**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-90.401,43**	**-235.400**	**-215.900**	**-215.200**	**0**	**-225.700**	**-307.600 -311.300**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 511000 Räumliche Planung und Entwicklung

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
12	Personalaufwendungen	-17.565,45	-19.400	-17.800	-18.400	-19.100	-19.700 -20.400
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-200	-200	0	0 0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93,80	-500	-600	-600	-600	-600 -600
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-17.659,25**	**-19.900**	**-18.600**	**-19.200**	**-19.700**	**-20.300 -21.000**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**-17.659,25**	**-19.900**	**-18.600**	**-19.200**	**-19.700**	**-20.300 -21.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**-17.659,25**	**-19.900**	**-18.600**	**-19.200**	**-19.700**	**-20.300 -21.000**

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 511000 Räumliche Planung und Entwicklung

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
					€			
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	0	0	0	0	0 0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.700,89	-19.900	-18.600	-19.200	0	-19.700	-20.300 -21.000
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-17.700,89**	**-19.900**	**-18.600**	**-19.200**	**0**	**-19.700**	**-20.300 -21.000**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-17.700,89**	**-19.900**	**-18.600**	**-19.200**	**0**	**-19.700**	**-20.300 -21.000**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 521000 Bauordnung

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
				€			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.595,11	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600 1.600
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	221.309,95	184.600	152.200	152.200	152.200	152.200 152.200
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.875,20	3.500	10.000	10.000	10.000	10.000 10.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	11.890,95	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000 5.000
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**243.671,21**	**191.700**	**168.800**	**168.800**	**168.800**	**168.800 168.800**
12	Personalaufwendungen	-217.618,63	-335.800	-244.000	-252.400	-261.100	-270.000 -279.300
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.941,01	-10.000	-34.000	-19.000	-19.000	-19.000 -19.000
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.977,92	-7.000	-4.400	-5.600	-3.600	-15.100 -3.600
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-226.537,56**	**-352.800**	**-282.400**	**-277.000**	**-283.700**	**-304.100 -301.900**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**17.133,65**	**-161.100**	**-113.600**	**-108.200**	**-114.900**	**-135.300 -133.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**17.133,65**	**-161.100**	**-113.600**	**-108.200**	**-114.900**	**-135.300 -133.100**

Erläuterungen

Zu Position 7: Erstattung isiwebgis

SK 3482000 Erstattung der Mitgliedsgemeinden für die Nutzung der Software isiwebgis: 10.000 €

Zu Position 14: Fachverfahren Inpro

SK 4272000 (2024) Einführung des Fachverfahrens Inpro: 16.000 €

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 521000 Bauordnung

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
					€			
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	254.778,86	191.700	168.800	168.800	0	168.800	168.800 168.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-225.308,39	-352.800	-282.400	-277.000	0	-283.700	-304.100 -301.900
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**29.470,47**	**-161.100**	**-113.600**	**-108.200**	**0**	**-114.900**	**-135.300 -133.100**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**29.470,47**	**-161.100**	**-113.600**	**-108.200**	**0**	**-114.900**	**-135.300 -133.100**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 523000 Denkmalschutz und Denkmalpflege

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	150,00	200	100	100	100	100 100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**150,00**	**200**	**100**	**100**	**100**	**100 100**
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**150,00**	**200**	**100**	**100**	**100**	**100 100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**150,00**	**200**	**100**	**100**	**100**	**100 100**

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 523000 Denkmalschutz und Denkmalpflege

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
					€			
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	150,00	200	100	100	0	100	100 100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**150,00**	**200**	**100**	**100**	**0**	**100**	**100 100**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**150,00**	**200**	**100**	**100**	**0**	**100**	**100 100**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 554000 Naturschutz und Landschaftspflege

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
				€			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	40.500	40.300	0	0	0 0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.500	9.500	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00**	**45.000**	**49.800**	**0**	**0**	**0 0**
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.609,44	-45.000	-49.800	0	0	0 0
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-61.609,44**	**-45.000**	**-49.800**	**0**	**0**	**0 0**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**-61.609,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**-61.609,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**

Erläuterungen

Zu Position 2: Förderzuschuss des Landes

SK 3141000 Erstattung des Landes für das Projekt "Biotopverbundplan":
90 % der entstehenden Aufwendungen

Zu Position 18: Biotopverbundplan

SK 4429100 Aufwendungen für das Projekt "Biotopverbundplan": (2024) 44.800 € lt. Angebot + 5.000 € für Unvorhergesehenes

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 554000 Naturschutz und Landschaftspflege

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
					€			
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	45.000	49.800	0	0	0	0 0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.609,44	-45.000	-49.800	0	0	0	0 0
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-61.609,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-61.609,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 552003 Unterhaltung und Ausbau der Gewässer zweiter Ordnung

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
12	Personalaufwendungen	0,00	0	-8.900	-9.300	-9.600	-10.000 -10.400
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**0,00**	**0**	**-8.900**	**-9.300**	**-9.600**	**-10.000 -10.400**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**0,00**	**0**	**-8.900**	**-9.300**	**-9.600**	**-10.000 -10.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**0,00**	**0**	**-8.900**	**-9.300**	**-9.600**	**-10.000 -10.400**

GVV Gullen
GEMEINDE VERWALTUNGS VERBAND

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 552003 Unterhaltung und Ausbau der Gewässer zweiter Ordnung

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
				€				
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	0	0	0	0	0 0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-8.900	-9.300	0	-9.600	-10.000 -10.400
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**0,00**	**0**	**-8.900**	**-9.300**	**0**	**-9.600**	**-10.000 -10.400**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**0,00**	**0**	**-8.900**	**-9.300**	**0**	**-9.600**	**-10.000 -10.400**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 561007 Klimaschutzmanagement

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
				€			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	61.200	51.900	61.100	61.600	0 0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	340,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**340,00**	**61.200**	**51.900**	**61.100**	**61.600**	**0 0**
12	Personalaufwendungen	-31.337,15	-102.600	-110.700	-128.600	-133.100	-137.800 -142.600
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.905,08	-2.500	-6.000	-2.500	-1.500	-1.500 -1.500
15	Abschreibungen	0,00	-500	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.109,09	-10.700	-10.100	-8.600	-8.600	-2.800 -2.800
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-40.351,32**	**-116.300**	**-126.800**	**-139.700**	**-143.200**	**-142.100 -146.900**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**-40.011,32**	**-55.100**	**-74.900**	**-78.600**	**-81.600**	**-142.100 -146.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**-40.011,32**	**-55.100**	**-74.900**	**-78.600**	**-81.600**	**-142.100 -146.900**

Erläuterungen

Zu Position 2: Förderzuschuss des Bundes

SK 3140000 Förderung im Rahmen der nationalen Klimaschutzinitiative des Bundes:
65% einer Vollzeitstelle + 75% Beratungskosten + 75% der übrigen Sachkosten (2024-2026)

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 561007 Klimaschutzmanagement

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
				€				
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	340,00	61.200	51.900	61.100	0	61.600	0 0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.383,65	-115.800	-126.800	-139.700	0	-143.200	-142.100 -146.900
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-40.043,65**	**-54.600**	**-74.900**	**-78.600**	**0**	**-81.600**	**-142.100 -146.900**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-40.043,65**	**-54.600**	**-74.900**	**-78.600**	**0**	**-81.600**	**-142.100 -146.900**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirtschaft

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
				€			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	507.066,24	551.300	473.100	598.100	630.100	715.700 734.100
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	7.000	1.000	1.000	1.000 1.000
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**507.066,24**	**551.300**	**480.100**	**599.100**	**631.100**	**716.700 735.100**
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.007,57	-100	-800	-800	-800	-800 -800
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-1.007,57**	**-100**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800 -800**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**506.058,67**	**551.200**	**479.300**	**598.300**	**630.300**	**715.900 734.300**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**506.058,67**	**551.200**	**479.300**	**598.300**	**630.300**	**715.900 734.300**

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirtschaft

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
					€			
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	380.299,68	551.300	480.100	599.100	0	631.100	716.700 735.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.007,57	-100	-800	-800	0	-800	-800 -800
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**379.292,11**	**551.200**	**479.300**	**598.300**	**0**	**630.300**	**715.900 734.300**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**379.292,11**	**551.200**	**479.300**	**598.300**	**0**	**630.300**	**715.900 734.300**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
				€			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	507.066,24	551.300	473.100	598.100	630.100	715.700 734.100
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**507.066,24**	**551.300**	**473.100**	**598.100**	**630.100**	**715.700 734.100**
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**507.066,24**	**551.300**	**473.100**	**598.100**	**630.100**	**715.700 734.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**507.066,24**	**551.300**	**473.100**	**598.100**	**630.100**	**715.700 734.100**

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
					€			
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	380.299,68	551.300	473.100	598.100	0	630.100	715.700 734.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**380.299,68**	**551.300**	**473.100**	**598.100**	**0**	**630.100**	**715.700 734.100**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**380.299,68**	**551.300**	**473.100**	**598.100**	**0**	**630.100**	**715.700 734.100**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
		€					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	7.000	1.000	1.000	1.000 1.000
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00**	**0**	**7.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000 1.000**
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.007,57	-100	-800	-800	-800	-800 -800
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**-1.007,57**	**-100**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800 -800**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**-1.007,57**	**-100**	**6.200**	**200**	**200**	**200 200**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**-1.007,57**	**-100**	**6.200**	**200**	**200**	**200 200**

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
					€			
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	7.000	1.000	0	1.000	1.000 1.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.007,57	-100	-800	-800	0	-800	-800 -800
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**-1.007,57**	**-100**	**6.200**	**200**	**0**	**200**	**200 200**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**-1.007,57**	**-100**	**6.200**	**200**	**0**	**200**	**200 200**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 613000 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

GVV Gullen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
				€			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0 0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0 0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0 0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0 0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0 0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0 0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderungen	0,00	0	0	0	0	0 0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0 0
11	**Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0 0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0 0
19	**Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
20	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0 0
23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0 0
24	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
25	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung
Produkt 613000 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

GVV Gullen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	Plan 2026	Plan 2027 Plan 2028
					€			
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	0	0	0	0	0 0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
3	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0 0
9	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0 0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0 0
16	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
17	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**
18	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 0**

Übersicht über die Zuordnung der Produktb. und Produktgr. zu den Teilhaushalten

GVV Gullen

Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Produktgruppe		Produkt		Teilhaushalt	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
1110	Steuerung - [THH 1]	111000	Steuerung	1	Innere Verwaltung
1120	Organisation, Personal und Gebäude - [THH 1]	112000	Organisation, Personal und Gebäude	1	Innere Verwaltung
1122	Finanzverwaltung, Kasse - [THH 1]	112200	Finanzverwaltung, Kasse	1	Innere Verwaltung

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe		Produkt		Teilhaushalt	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
1220	Ordnungswesen - [THH 2]	122000	Ordnungswesen	2	Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 31 Soziale Hilfen

Produktgruppe		Produkt		Teilhaushalt	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen - [THH 4]				
		318010	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen	4	Sport, Kultur und Soziales

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Produktgruppe		Produkt		Teilhaushalt	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
5110	Stadtentwicklung städtebaul. Planung Verkehrsplanung u. Stadterneuerung -[THH 5]	511000	Räumliche Planung und Entwicklung	5	Bauen und Umwelt

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Produktgruppe		Produkt		Teilhaushalt	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
5210	Bauordnung - [THH 5]	521000	Bauordnung	5	Bauen und Umwelt
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege - [THH 5]	523000	Denkmalschutz und Denkmalpflege	5	Bauen und Umwelt

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe		Produkt		Teilhaushalt	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
5520	Gewässerschutz Öffentl Gewässer Wasserb Anlagen - [THH 5]				
		552003	Unterhaltung und Ausbau der Gewässer zweiter Ordnung	5	Bauen und Umwelt
5540	Naturschutz und Landschaftspflege - [THH 5]	554000	Naturschutz und Landschaftspflege	5	Bauen und Umwelt

Produktbereich 56 Umweltschutz

Produktgruppe		Produkt		Teilhaushalt	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
5610	Umweltschutzmaßnahmen - [THH 5]				
		561007	Klimaschutzmanagement	5	Bauen und Umwelt

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe		Produkt		Teilhaushalt	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen - [THH 7]	611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen	7	Allgemeine Finanzwirtschaft
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - [THH 7]	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	7	Allgemeine Finanzwirtschaft
6130	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre - [THH 7]	613000	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	7	Allgemeine Finanzwirtschaft

Stellenplan für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Haushaltsplan 2024/2025 des GVV Gullen

TEIL A: Beamte 2024 u. 2025

Laufbahngruppe und Amts-bezeichnung	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen						Nachrichtlich :		
		Insgesamt 2024	Insgesamt 2025	darunter				Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 01.11.2023	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands-entschädigung)
				mit Zulage	Sonder-schlüssel	Leer-Stellen	Stellen 2023			
Höherer Dienst	A 14	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	Verbands-geschäftsführer
Gehobener Dienst	A 11	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	0,0	
Mittlerer Dienst	A 10	0,6	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,6	0,6	
Insgesamt (A)		**1,6**	**1,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**2,0**	**2,6**	**1,6**	

TEIL B: Beschäftigte 2024 u. 2025

	Entgelt-gruppe	Insgesamt 2024	Insgesamt 2025	Zahl der Stellen				Nachrichtlich :	
				darunter			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 01.11.2023	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands-entschädigung)
				mit Zulage	Sonder-schlüssel	Stellen 2023			
	EG 11	1,0	1,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	Verbandsbaumeister
	EG 11	1,0	1,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	Klimaschutzmanager/-in
	EG 11	0,5	0,5	0,0	0,0	0,5	0,0	0,0	Klimaschutzmanager/-in
	S 11 b	0,8	0,8	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	Integration Flüchtlinge
	S 11 b	1,0	1,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	Integration Flüchtlinge
	EG 10	0,7	0,7	0,0	0,0	0,8	0,7	0,7	Verwaltung
	EG 10	0,0	0,0	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	Baurechtsamt / Verwaltung
	EG 9a	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Verwaltung
	EG 6	0,6	0,6	0,0	0,0	0,8	0,8	0,8	Verwaltung/Sekretariat
	EG 2	0,1	0,1	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	Reinigung
Insgesamt (B)		**6,7**	**6,7**	**0,0**	**0,0**	**7,7**	**4,6**	**4,6**	
Beschäftigte Insgesamt (A + B)		**8,3**	**8,3**	**0,0**	**0,0**	**9,7**	**7,2**	**6,2**	

TEIL C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

I. Beamte 2024 u. 2025

Teilhaushalt u. Kostenstelle			höherer Dienst					gehobener Dienst				mittlerer Dienst				einfacher Dienst
			B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 10	A 9	A 8	A 7	A 6...
1	111000	Steuerung des Verbandes				0,5										
1		**Innere Verwaltung**				**0,5**										
5	521000	Bauordnung				0,5						0,6				
5		**Bauen und Umwelt**				**0,5**						**0,6**				
Gesamtzahl:			**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,6**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

II. Beschäftigte 2024 u. 2025

Teilhaushalt u. Kostenstelle			EG 11	EG 10	EG 9a	EG 8	EG 6	EG 2	EG S 11b
1	112402	Büroraum GVV Kaufstr. 11						0,1	
1	112000	Organisation der Verwaltung			1,0		0,3		
1		**Innere Verwaltung**	**0,0**	**0,0**	**1,0**	**0,0**	**0,3**	**0,1**	**0,0**
2	122001	Gaststättenrecht		0,2					
2		**Sicherheit und Ordnung**	**0,0**	**0,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
4	318010	Integration Flüchtlinge							1,8
4		**Soziales**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**1,8**
5	511001	Vorbereitende Bauleitplanung		0,2					
5	521000	Bauordnung	1,0	0,2			0,3		
5	552003	Gewässerunterhaltung		0,1					
5	561007	Klimaschutzmanagement	1,5						
5		**Bauen und Umwelt**	**2,5**	**0,5**	**0,0**	**0,0**	**0,3**	**0,0**	**0,0**
Gesamtzahl:			**2,5**	**0,7**	**1,0**	**0,0**	**0,6**	**0,1**	**1,8**

TEIL E: - nachrichtlich -

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwands-entschädigung	Zahl	Vorgesehen 2024/2025	Beschäftigt am
entfällt				

II. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Zahl der Stellen 2024/2025	Zahl der tatsächlich besetzten
entfällt				

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	Vorgesehen 2024/2025	Beschäftigt am 30.06.2023
entfällt				

Übersicht über die aus VE´s voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

GVV Gullen

Nr.	Bezeichnung	VE im Haushaltsplan TEUR	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2025 TEUR	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2026 TEUR	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2027 TEUR	Fällige Auszahlungen HH-Jahr 2028 TEUR
1.	Jahr 2022	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Jahr 2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Jahr 2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Jahr 2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	**Summe**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
6.	Nachrichtlich:					
7.	**im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen**	**---**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Nr.	Bezeichnung	voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres - TEUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres - TEUR
1.	Ergebnisrücklagen	0,0	0,0
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,0	0,0
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,0	0,0
2.	Zweckgebundene Rücklagen	0,0	0,0
	Rücklagen gesamt	**0,0**	**0,0**

Nr.	Bezeichnung	voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres - TEUR
1.	Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0,0
1.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,0
1.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,0
1.3	Stilllegungs- und Nachsorge-rückstellungen für Abfalldeponien	0,0
1.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0,0
1.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0,0
1.6	Rückstellungen für drohende Verpflicht. aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,0
2.	Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0,0
2.1	Sonstige Rückstellungen	0,0
	Rückstellungen gesamt	**0,0**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschl. Kassenkredite)

GVV Gullen

Nr.	Bezeichnung	voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres - TEUR	voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres - TEUR
1.1	**Anleihen**	**0,0**	**0,0**
1.2	**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**0,0**	**0,0**
1.2.1	Bund	0,0	0,0
1.2.2	Land	0,0	0,0
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0,0	0,0
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen	0,0	0,0
1.2.5	Kreditinstitute	0,0	0,0
1.2.6	sonstiger Bereiche	0,0	0,0
1.3	**Kassenkredite**	**0,0**	**0,0**
1.4	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	**0,0**	**0,0**
1.	**Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt**	**0,0**	**0,0**
	Nachrichtlich:		
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)		
2.1	Anleihen	0,0	0,0
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,0	0,0
2.3	Kassenkredite	0,0	0,0
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,0	0,0
2.	**Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung**	**0,0**	**0,0**
	Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3.1	Anleihen	0,0	0,0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,0	0,0
3.3	Kassenkredite	0,0	0,0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,0	0,0
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	0,0	0,0
	abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,0	0,0
3.	**Konsolidierte Gesamtschulden**	**0,0**	**0,0**

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

GVV Gullen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	ERTRAGSLAGE							
1	**ordentliches Ergebnis**							
	absoluter Betrag in €	11.440,11	0	-119.500	0	0	0	0
	Betrag je Einwohner in €/EW	0,00	0	-9	0	0	0	0
	Aufwandsdeckungsgrad in %	101,53	100	88	100	100	100	100
	1.1 Steuerkraft - netto -							
	absoluter Betrag in €	0,00	0	0	0	0	0	0
	Betrag je Einwohner in €/EW	0,00	0	0	0	0	0	0
	Anteil an ordentl. Aufwendungen in %	0,00	0	0	0	0	0	0
	1.2 Betriebsergebnis - netto -							
	absoluter Betrag in €	11.440,11	0	-119.500	0	0	0	0
	Betrag je Einwohner in €/EW	0,00	0	9	0	0	0	0
	Anteil an ordentl. Aufwendungen in %	-1,53	0	12	0	0	0	0
2	**Sonderergebnis**							
	absoluter Betrag in €	0,00	0	0	0	0	0	0
3	**Gesamtergebnis**							
	absoluter Betrag in €	11.440,11	0	-119.500	0	0	0	0
	FINANZLAGE							
4	**Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung**							
	absoluter Betrag in €	-116.376,34	8.600	-111.100	7.500	7.500	6.800	5.300
	Betrag je Einwohner in €/EW	0,00	0	-8	1	1	1	0
5	**Mindestzahlungsmittelüberschuss**							
	absoluter Betrag in €	0,00	0	0	0	0	0	0
6	**Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel**							
	absoluter Betrag in €	-116.376,34	8.600	-111.100	7.500	7.500	6.800	5.300
	Betrag je Einwohner in €/EW	0,00	0	-8	1	1	1	0
7	**Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 GemHVO)**							
	absoluter Betrag in €	9.106,59	16.548,66	17.744	19.050,66	19.109,34	19.193,34	19.267,34
8	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**							
	absoluter Betrag in €	0,00	724.176	605.276	612.776	619.776	626.076	0
	KAPITALLAGE							
9	**Eigenkapital**							
	absoluter Betrag in €	0,00	---	---	---	---	---	---
	9.1 Basiskapital							
	absoluter Betrag in €	0,00	---	---	---	---	---	---
	9.2 Eigenkapitalquote							
	Verhältnis Eigenkap. zu Bilanzsumme in %	0,00	---	---	---	---	---	---
	9.3 Fremdkapitalquote							
	Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme in %	100,00	---	---	---	---	---	---
10	**Anlagendeckung**							
	Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen in %	0,00	---	---	---	---	---	---
11	**Verschuldung**							
	absoluter Betrag in €	0,00	---	---	---	---	---	---
	Betrag je Einwohner in €/EW	0,00	---	---	---	---	---	---
	11.1 Nettoneuverschuldung							
	absoluter Betrag in €	0,00	0	0	0	0	0	0