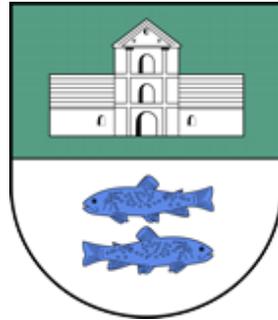


Gemeinde Sarlhusen



HAUSHALTSPLAN 2024

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung und Vorbericht	
1.1.	Haushaltssatzung	1
1.2.	Vorbericht	5
1.3.	Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die Umlagen	9
1.4.	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	13
1.5.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen	15
1.6.	Kurze Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	17
1.7.	Übersicht der geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Abwicklung	19
1.8.	Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen sowie in den drei nachfolgenden Jahren	21
1.9.	Übersicht der im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	23
1.10.	Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte	39
1.11.	Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen	41
1.12.	Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben	43
1.13.	Treuhandvermögen	45
1.14.	Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	47
1.15.	Übersicht über die Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	49
1.16.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	51
1.17.	Übersicht über die geplante Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	53
1.18.	Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31.12. eines Jahres	55
2.	Ergebnis- und Finanzplan	
2.1.	Budgetplan Gesamt	57
2.2.	Budgetplan: Teilergebnis- und Teilfinanzplan	61
2.3.	Stellenplan	127
3.	Übersichten	
3.1.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	129
3.2.	Übersicht über die gebildeten Budgets	131
3.3.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen und Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	143

Amtliche Bekanntmachung Nr. 104/2024 des Amtes Kellinghusen

I. Haushaltssatzung der Gemeinde Sarlhusen für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz¹ wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 18.03.2024 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde² - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge ³ auf	764.100 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen ³ auf	840.300 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	76.200 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	746.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	783.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	128.800 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	203.100 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	28.000 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	298.700 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	0.64 Stellen ⁴

§ 3⁵

Die Hebesätze für die Realsteuern werden nach § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	280 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	280 %
2. Gewerbesteuer	320 %

§ 4⁶

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 3.000 EUR.

Die Genehmigung der Gemeindevertretung gilt in diesen Fällen als erteilt. Die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister ist verpflichtet, der Gemeindevertretung mindestens jährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben und die über- und außerplanmäßigen Verpflichtungen zu berichten

§ 5⁷

1) Grundsätze

Alle Aufwendungen und Erträge eines oder mehrerer Teilpläne bzw. alle Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind einem Budget zugeordnet.

Durch die Bildung von Budgets soll ein hohes Maß an dezentraler Ressourcenverantwortung für die budgetverantwortlichen und budgetbewirtschaftenden Mitarbeiter/innen erreicht werden. Hieraus folgt eine starke Motivation für die Mitarbeiter/innen zu einem kostenbewussten und wirtschaftlichen Umgang mit den knappen Geldmitteln der Gemeinde.

(2) Dokumentationspflichten

Für die Budgetbewirtschaftung gilt:

Wer von positiven Veränderungen profitieren will, muss begründen, dass er diese bewirkt hat. Wer hingegen negative Veränderungen nicht mittragen will, muss begründen, dass er sie nicht zu verantworten hat.

(3) Bewirtschaftung der Erträge und Einzahlungen

- Mehrerträge und Mehreinzahlungen eines Budgets können gem. § 21 GemHVO-Doppik in voller Höhe für Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen desselben Budgets verwendet werden.
Mehrerträge und Mehreinzahlungen entstehen, wenn die Summe der angeordneten Erträge und Einzahlungen die Summe der Ansätze übersteigt.

Mehrerträge und Mehreinzahlungen von über 5.000 € sind durch die Budgetverantwortlichen zum Jahresabschluss zu erläutern.
- Ist innerhalb eines Budgets für den Budgetverantwortlichen erkennbar, dass die geplanten Erträge und Einzahlungen nicht in voller Höhe erreicht werden können (Mindererträge/Mindereinzahlungen), so ist dieses dem Fachamt Kämmereiamt anzuzeigen. Das Fachamt Kämmereiamt kann in Fällen, in denen Mindererträge und Mindereinzahlungen von mehr als 10% zu erwarten sind, eine entsprechende Sperrung von Ansätzen des Budgets vornehmen.
Die Sperrung kann durch die Bürgermeisterin/den Bürgermeister wieder aufgehoben werden. Die Gemeindevertretung ist über die Mittelsperrungen und die Aufhebung von Sperrungen mindestens halbjährlich zu unterrichten.
- Erträge und Einzahlungen, die bislang nicht in einem Budget veranschlagt waren, dem Entstehungsgrund nach aber einem bestimmten Budget zuzuordnen sind (außerplanmäßige Erträge und Einzahlungen), sind ebenfalls Bestandteil des Budgets und werden bei der Deckung des Budgets gem. § 21 Abs. 2 GemHVO-Doppik mitberücksichtigt.

(4) Bewirtschaftung der Aufwendungen und Auszahlungen

- Die Aufwendungen und Auszahlungen der einzelnen Budgets sind gem. § 22 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig; mit Ausnahme der in § 22 Abs. 1 GemHVO genannten Fälle:
 - Innere Verrechnungen
 - Verfügungsmittel
 - Abschreibungen
 - Zuführung zu Rückstellungen und Rücklagen.

- Aufwendungen und Auszahlungen, die bislang nicht in einem Budget veranschlagt waren, dem Entstehungsgrund nach aber einem bestimmten Budget zuzuordnen sind (außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen), sind ebenfalls Bestandteil des Budgets und werden bei der Deckung des Budgets gem. § 22 Abs. 1 GemHVO mitberücksichtigt.
- Soweit Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen nicht innerhalb des jeweiligen Budgets gedeckt werden können, ist ein **Verfahren nach § 82 GO** durchzuführen. Zur Deckung ist zunächst ein anderes Budget innerhalb der Budgetgruppe heranzuziehen. Im Ausnahmefall kann ein Budget einer anderen Budgetgruppe herangezogen werden.

(5) Übertragbarkeit

Die Ausgabeansätze der Budgets sind gem. § 23 Abs.1 GemHVO zu 100% übertragbar.

Über die tatsächliche Übertragung von nicht verwendeten Haushaltsmitteln entscheidet die/der Bürgermeister/in im Rahmen des Jahresabschlusses auf Vorschlag der Fachbereiche unter Beteiligung des Fachamtes Kämmereiamt.

Gemeinde Sarlhusen, den

Bürgermeister*in

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am 03.07.2024 erteilt².

II.

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Jeder kann Einsicht in die Haushaltssatzung und in die Anlagen nehmen.

Kellinghusen, 08. Juli 2024

Gezeichnet (L. S.)
Clemens Preine
Amtsvorsteher

Bekannt gemacht auf der Homepage des Amtes Kellinghusen www.amt-kellinghusen.de, unter Bürgerservice und Politik – Veröffentlichungen – Allgemeine Bekanntmachungen –.

Der entsprechende Hinweis auf die Bereitstellung unter Angabe der Internetadresse an der Bekanntmachungstafel „die sich beim Grundstück Gasthaus – Zur Doppeleiche - befindet“ ist erfolgt.

¹ Verweise auf das Grundsteuer- und Gewerbesteuerergesetz entfallen, wenn zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, eine gesonderte Satzung, in der die Hebesätze festgesetzt worden sind, vorliegt.

² Nur bei Genehmigung

³ Ohne interne Leistungsbeziehungen

⁴ Teilzeitstellen sind auf volle Stellen umzurechnen und mit zwei Dezimalstellen hinter dem Komma anzugeben. Entsprechend hat die Festsetzung für die Gesamtzahl der Stellen zu erfolgen.

⁵ Entfällt, wenn zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, eine gesonderte Satzung, in der die Hebesätze festgesetzt worden sind, vorliegt.

⁶ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

⁷ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

Gemeinde Sarlhusen

Haushalt 2024

Vorbericht

1.1 Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Sarlhusen für das Haushaltsjahr 2024

Übersicht über die Finanzlage der Gemeinde Sarlhusen

Die Finanzlage der Gemeinde Sarlhusen stellt sich nach den vorliegenden Jahresrechnungen und der Planung wie folgt dar:

Lfd. Nr.		In TEUR	
1.	Bis Ende 2023 aufgelaufene Defizite	91	
2.	Einen freien Finanzspielraum 2024	0	
3.	Ein Defizit 2024	76	
4.	Erwartete freie Finanzspielräume in den Jahren 2025 bis 2027	0	
5.	Erwartete Defizite in den Jahren 2025 bis 2027	75	
6.	Zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2027	242	
7.	Eigenkapital Ende 2023	---	
8.	Eigenkapital Ende 2027	---	
9.	Anstieg der Liquiden Mittel in den Jahren 2024 bis 2027 um	0	
10.	Abnahme der Liquiden Mittel in den Jahren 2024 bis 2027 um	-87	

		In TEUR	EUR/Ew.
11.	Eine Verschuldung Anfang 2024	237	495
12.	Eine Verschuldung Ende 2027	384	802
13.	Eine Gesamtverschuldung Anfang 2024	328	685
14.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2024	358	747
15.	Eine Gesamtverschuldung Ende 2027	626	1.307
16.	Ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2023	0	0
17.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2024	328	685
18.	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2024	358	747

Einwohner 31.03.2023

479

1.3 Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen

	Ergebnis 2020 in TEUR	Ergebnis 2021 in TEUR	Ergebnis 2022 in TEUR	Ansatz 2023 in TEUR	Ansatz 2024 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	0,00	0,00	11,35	11,30	11,30
Grundsteuer B	0,00	0,00	50,21	50,00	50,90
Gewerbesteuer	0,00	0,00	50,26	89,40	140,60
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,00	269,68	276,00	279,50
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	24,13	25,50	21,40
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	0,00	0,00	6,70	6,60	6,60
Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
andere Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	121,88	201,20	164,20
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen nach § 25 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	0,00	0,00	561,47	687,40	702,00
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	0,00	0,00	22,43	2,12
Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	7,97	9,80	15,90
Kreisumlage	0,00	0,00	175,36	216,80	227,20
Amtsumlage	0,00	0,00	122,50	130,40	150,40
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	0,00	0,00	47,75	70,70	69,40
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Umlagen	0,00	0,00	353,58	427,70	462,90
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	0,00	0,00	20,96	8,23

Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

Haushalts- jahre	Schulden- stand am 01.01.	+ Kredit- aufnah- men	- Tilgung	Schuldenstand am 31.12.				nachrichtl.: Restkredit- ermächti- gung ³	
				davon ²					
				TEUR	TEUR	TEUR	TEUR		EUR/Ew. ¹
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ist - 2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ist - 2020	266	0	2	264	551	0	264	0	
Ist - 2021	264	0	9	255	532	0	255	0	
Ist - 2022	255	0	9	246	514	0	246	0	
Ist - 2023	246	0	9	237	495	0	237	65	
Soll - 2024	237	28	74	191	399	0	191		
Soll - 2025	191	248	10	429	896	0	429		
Soll - 2026	429	0	22	407	850	0	407		
Soll - 2027	407	0	23	384	802	0	384		

¹ Einwohner am 31.03.2023 479

² Restkreditermächtigungen, die in das Folgejahr übertragen werden

1.5 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen¹

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn 2024 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften ²					
1)			0,0	0,0	
2)			0,0	0,0	
3)			0,0	0,0	
Summe			0,0	0,0	
II. Verpflichtungen					
1)			0,0	0,0	
2)			0,0	0,0	
3)			0,0	0,0	
Summe			0,0	0,0	

¹ Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 50% beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden.

² Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angaben des Begünstigten aufgenommen werden.

**1.6 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage,
der Sonderposten und der Rückstellungen**

		Stand zu Beginn 2022 in TEUR	Stand zu Beginn 2023 in TEUR	Stand zu Beginn 2024 in TEUR	Zuführungen in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2024 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonderrücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	Zwischensumme zu 1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	0,0	117,1	106,7	0,0	17,6	89,1
2.3	aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	52,5	52,5	0,0	0,0	52,5
2.5	Gebührenaussgleich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.9	Zwischensumme zu 2	0,0	169,5	159,1	0,0	17,6	141,5
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Beihilferückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.5	Altlastenrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.6	Steuerrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.7	Verfahrensrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.8	Finanzausgleichrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.9	Instandhaltungsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.11	Sonstige Rückstellungen Doppik	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.12	Zwischensumme zu 3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

1.7 Kurze Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, deren Finanzierung sowie ihre finanziellen Auswirkungen auf die folgenden Jahre

Im Haushalt 2024 sind für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen insgesamt **205.200 €** veranschlagt. Die für das Haushaltsjahr 2024 veranschlagten Investitionsmaßnahmen unterliegen folgender Zweckbestimmung:

Feuerwehrfahrzeug LF 10	123.900 €
Brandschutz: Schutzkleidung, Ausstattung	5.300 €
Summe	129.200 €

Folgekosten für die nachfolgenden Jahre entstehen im Wesentlichen für die normalen Unterhaltungs- und Betriebsausgaben, die aus laufender Verwaltungstätigkeit aufzubringen sind.

Finanzierungsmittel:

Zuweisungen Brandschutz	800 €
Verkauf von Grundstücken	100.000 €
Kreditaufnahme	28.000 €
Liquide Mittel	400 €
Summe	129.200 €

1.8 Übersicht über die geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Abwicklung

1.8 Übersicht über die geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Abwicklung					
Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz ¹	AO-Soll	In Abgang gestellt ²	In das Folgejahr übertragen	
				Gesamt	Aus Planungen der Vorjahre ³
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
2020	328	257	5	66	66
2021	85	55	30	0	0
2022	183	35	29	119	0
2023	206	--	---	---	---
2024	129	--	---	---	---
2025	300	---	---	---	---
2026	0	---	---	---	---
2027	0	---	---	---	---
1	Den fortgeschriebenen Planansatz umfassen den Ansatz des Haushaltsjahres, die Veränderungen durch Nachträge, Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.				
2	Gründe für die Inabgangstellung können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Ausgaben durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden.				
3	Der Teil der in Spalte 5 angegebenen übertragenen gesamten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.				
Nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte in sämtlichen Jahren = 0,00 €.					

1.9 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2022 ¹	2023 ²	2024 ³	2025 ⁴	2026 ⁴	2027 ⁴
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	598,98	752,90	783,70	744,20	784,80	786,10
7341	2	Abzgl. Gewerbesteuerumlage	12,31	9,80	15,90	15,90	15,90	15,90
7371	3	Abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7372	4	Abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände – Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-	297,86	347,20	377,60	378,40	408,80	420,60
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	288,82	395,90	390,20	349,90	360,10	349,60
	6	Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	37,08	-1,44	-10,33	2,92	-2,92
	7	Empfehlung (in %)⁷	1,50	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00

¹ Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

⁷ im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

1.10 a) und b). Übersicht über die Haushaltskonsolidierung

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Sarlhusen hat in seiner Sitzung am 18.03.2024 folgendes Haushaltskonsolidierungskonzept in Zusammenarbeit mit der Verwaltung aufgestellt. Im Einzelnen beinhaltet das Haushaltskonsolidierungskonzept folgende Einzelpunkte:

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
Wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung				
Stand: September 2022				
<u>I. Grundvoraussetzungen nach den Richtlinien zu § 16 und 17 FAG</u>				
1.	Hebesatz Grundsteuer A	mind. 380%	Hebesatz: 280 %	Mehreinnahme 2024 (380 %) = 4.000 €
2.	Hebesatz Grundsteuer B	mind. 425 %	Hebesatz: 280 %	Mehreinnahme 2024 (425 %) = 25.900 €
3.	Hebesatz Gewerbesteuer	mind. 380 %	Hebesatz: 320 %	Mehreinnahme 2024 (380 %) = 16.800 €
<u>1. Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen</u>				
1.	Nachweis nach § 6 Absatz 1 Nr. 8 Buchstabe c) der GemHVO-Doppik, dass die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände entsprechend den haushaltspolitischen Anforderungen nicht gestiegen und auf das Notwendige beschränkt worden sind.		Siehe Ziffer 1.10 c) im Vorbericht.	
2.	Höhe der Steigerungsrate der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Verhältnis zur Empfehlung im Haushaltserlass.	Gemeinden mit defizitärem Ergebnisplan müssen eine Unterschreitung der Empfehlung anstreben.	Siehe Ziffer 1.9 im Vorbericht. Die bereinigten Ausgaben steigen im Haushaltsjahr 2024 um 5,96 % und liegen damit über der Empfehlung des Haushaltserlasses von 5,0 %.	
3.	Kritische Überprüfung aller freiwilligen Leistungen; vor der Gewährung von Zuschüssen sollte geprüft werden, ob ein zwingendes öffentliches Bedürfnis für die finanziell zu unterstützende Aufgabe besteht, ob die Zuschusshöhe dem angestrebten Zweck angemessen ist, wie die eigene Leistungsfähigkeit der letztlichen Nutzerinnen und Nutzer zu bewerten ist und ob die Verfahren der Zuschussvergabe und der Verwendungskontrolle die Erfüllung des zwingenden öffentlichen Bedürfnisses sicherstellen.	Siehe ergänzend hierzu Ziffern 4.1 und 4.2 dieses Erlasses.	Siehe Ziffer 1.10 c) im Vorbericht über die Höhe der gewährten Zuschüsse.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
4.	Inanspruchnahme der VAK für die Berechnung und Auszahlung von Besoldung und Entgelten.		Die VAK wird seit dem 01.01.2010 genutzt	Keine.
5.	Inanspruchnahme der VAK für Reisekostenabrechnungen.		Die Abrechnungen werden durch die Amtsverwaltung vorgenommen.	Keine.
6.	Bei dem Vergleich von Kreditangeboten u.a. auch die Möglichkeit der Inanspruchnahme von Kommunalkrediten der KfW einbeziehen.	(siehe hierzu im Internet unter www.kfw.de)	Wird bei einer Kreditaufnahme umgesetzt und im jeweiligen Einzelfall geprüft.	Keine.
7.	Bei der Entscheidung über die Übertragung übertragbarer Aufwendungen und der dazugehörigen Auszahlungen ist dem Haushaltsausgleich Vorrang vor anderen Erwägungen einzuräumen.	(Ziff. 19.4 der früheren AA GemHVO/Erläuterung zu § 23 GemHVO-Doppik); siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.5 dieses Erlasses.	Wird bereits beachtet.	Keine.
8.	Restkreditermächtigungen	Bei der Erstellung des Jahresabschlusses ist der Grundsatz der Nachrangigkeit der Kreditaufnahme zu beachten und zu prüfen, ob Restkreditermächtigungen in Abgang gestellt werden können.	Wird bereits umgesetzt.	Keine.
9.	Höhe der Steigerungsrate der Personalausgaben im Verhältnis zur Empfehlung im Haushaltserlass		Die Personalausgaben steigen um 11,66 % und liegen damit über der Empfehlung des Haushaltserlasses von 4,0 %.	Keine.
10.	Sofern Stellen nicht im Falle eines Ausscheidens des Stelleninhabers oder der Stelleninhaberin gestrichen werden: Nutzung der nach § 35 Absatz 4 LBG eröffneten Möglichkeit, den Eintritt von Beamtinnen und Beamten in den Ruhestand um bis zu drei Jahre über die Altersgrenze hinauszuschieben, wenn die Betroffenen dies beantragen und dienstliche Interessen nicht entgegenstehen, um dadurch Einsparungen im Bereich der Personalausgaben (einschließlich der Pensionsrückstellungen) zu realisieren.		Entfällt.	
11.	Streichung von Stellen (Ausbringung von kw-Vermerken)		Im Stellenplan der Gemeinde Sarlhusen sind 0,64 Stellen vermerkt. Eine Streichung ist nicht möglich.	Keine.
12.	Nutzung von Einsparmöglichkeiten bei freierwerdenden Stellen: mehrmonatige Wiederbesetzungssperre; Prüfung, ob Umwandlung in niedrigere Besoldungs- oder Tarifgruppe möglich ist oder die Stelle ganz oder teilweise eingespart werden kann.		Eine generelle Wiederbesetzungssperre besteht nicht.	Keine.
13.	Versicherungen	(Kommunalbericht 2003 des Landesrechnungshofs)	In den vergangenen Jahren wurden die Versicherungen mit Unterstützung eines Versicherungsberaters überprüft. Anschließend ist ein neuer Rahmenvertrag für den gesamten	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
			Amtsbereich geschlossen worden.	
14.	Überprüfung, ob Sportplätze und Sportlerheim an Vereine zur Bewirtschaftung und Unterhaltung gegeben werden können.		Nicht vorhanden.	Keine.
15.	Überprüfung des Bestands an Kinderspielplätzen.	Schließung von nicht mehr genutzten Spielplätzen und Prüfung eines Verkaufs der Flächen.	Nur ein Spielplatz vorhanden.	
16.	Verwendung der Mittel aus Erbschaften überprüfen.		Der Gemeinde wurden keine Erbschaften zugewiesen.	Keine.
17.	Verzicht auf Gewährung von Arbeitgeberdarlehen, auch bei kommunalen Eigenbetrieben, Kommunalunternehmen und Gesellschaften.		Es werden keine Arbeitgeberdarlehen gewährt.	Keine.
18.	Verzicht auf Zuschüsse an den Kleingartenverein.		In der Gemeinde gibt es keinen Kleingartenverein.	Keine.
19.	Verzicht auf Übernahme von Fahrkosten für die Teilnahme an Vorstellungsgesprächen.		Durch die Gemeinde werden keine Fahrkosten übernommen.	
20.	Verzicht auf Zuschüsse zu Betriebsfeiern und Betriebsausflügen sowie auf Vergünstigungen für Beschäftigte bei der Nutzung von Einrichtungen der Gemeinde.		Es werden keine Zuschüsse zu Betriebsfeiern oder Betriebsausflügen oder sonstige Vergünstigungen gewährt.	Keine.
21.	Überprüfung der Kosten für amtliche Bekanntmachungen; Reduzierung von Aushangkästen unter Beachtung der vorgegebenen Mindestanzahl, Bereitstellung von amtlichen Bekanntmachungen im Internet, bei amtsangehörigen Gemeinden und amtsinternen Zweckverbänden Nutzung der Internetseite ihres Amtes. (Bekanntmachungsverordnung vom 14. September 2015, GVOBl. Schl.-H. Seite 338, geändert durch Verordnung vom 1. September 2020, GVOBl. Schl.-H. Seite 573).		Ab 2013 werden nach der Hauptsatzung die meisten Bekanntmachungen im Internet auf der Homepage des Amtes Kellinghusen veröffentlicht. Zusätzlich ist der Hinweis auf die Veröffentlichung in einem Bekanntmachungskasten vorgesehen.	
22.	Möglichkeiten der Privatisierung nutzen.	(z. B. Wohnungsverwaltung, Gärtnereien, Werkstätten, Straßenreinigung, Sportboothäfen)	Nicht vorhanden.	
23.	Der Landesrechnungshof sieht hohe Einsparpotenziale im Vertragswesen für Energielieferverträge. Er empfiehlt, ein Energiecontrolling einzurichten und im Energiemanagement anzusiedeln.	(Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019, siehe auch Kommunalberichte 2011 und 2013 des Landesrechnungshofs.)	Zur Zeit nicht möglich.	
24.	Nutzung von Einsparpotenzialen bei der Straßenbeleuchtung durch Austausch von Lampen gegen hocheffiziente Leuchtmittel, Begrenzung der Lichtemission auf die auszuleuchtenden Flächen und Begrenzung der Beleuchtungsdauer; bei Lichtsignalanlagen Umrüstung auf Strom sparende LED-Lampen und Begrenzung der	(Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs). Auf die Fördermöglichkeit durch die KfW für energetische Stadtbeleuchtung wird hingewiesen.	Die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung in Sarlhusen liegen durchschnittlich bei ca. 2.500 € pro Jahr. Einsparmöglichkeiten werden geprüft, sind allerdings aufgrund der Strompreislage z. Zt. nicht möglich.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
	Betriebsdauer auf das für die Verkehrssicherheit Notwendige.			
25.	Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung des Bedarfs der Kommune für die Energieträger Öl, Gas und Strom.	(Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs) „Inhouse-Geschäfte“ mit den eigenen kommunalen Energieversorgungsunternehmen führen laut Landesrechnungshof nicht zwangsläufig zu den wirtschaftlichsten Angeboten (Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019).	Regelmäßig nimmt die Gemeinde an Bündelausschreibungen für Energie teil. Im Rahmen der Ausschreibung werden auch die Versorgungsverträge überprüft.	
26.	Kassenkredite, Überprüfung der Konditionen durch Preisumfrage; Runderlass zu § 87 der Gemeindeordnung – Kassenkredite vom 1. Februar 2022.		Durch die Gemeinde wurde kein Kassenkredit aufgenommen.	Keine.
27.	Überprüfung und gegebenenfalls Verringerung der Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte im Aufgabenbereich der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)		Entfällt.	
28.	Eine Sammelbeschaffung für Feuerwehrfahrzeuge spart Zeit und Kosten. Bei der Teilnahme an der Sammelbeschaffung des Landes für neue Feuerwehrfahrzeuge (nur bestimmte Fahrzeugtypen) trägt das Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport sämtliche Ausschreibungskosten, die für die auftraggebenden Gemeinden anfallen. Näheres auf der Internetseite des Ministeriums unter „Einfach und sicher Feuerwehrfahrzeuge kaufen“. Für andere Fahrzeugtypen können Kommunen sich untereinander zusammenschließen.		Wird ggf. im Einzelfall geprüft.	
29.	Überprüfen, ob das Konzept „Nette Toilette“ umgesetzt werden kann und dadurch Aufwendungen für Betrieb, Reinigung und Wartung öffentlicher Toiletten eingespart werden können.		Entfällt.	
30.	Kostenbeteiligungen an kirchlichen Friedhöfen prüfen, Zuschussleistungen vertraglich vereinbaren. Keine pauschalen Defizitausgleiche, sondern auf eine faire Defizitbeteiligung achten. Ggfls. gemeinsam ergebnisverbessernde Maßnahmen prüfen.		Wird umgesetzt.	
<u>2. Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen</u>				
1.	Hundesteuer	mind. 120,00 €	Derzeit sind etwa 94 Hunde angemeldet. Die Steuer für den 1. Hund beträgt 60 €, für den 2. Hund 80 € und für den 3. Hund 100 €. Für Gefahrenhunde: 1. Hund 640 €, 2. Hund 860 € und 3. Hund 1.080 €.	Einnahmen p.a. rd. 6.600 €.
2.	Prüfen, ob eine Zweitwohnungsteuer erhoben werden kann.	Für eine sachgerechte Entscheidung sollten die dadurch zu erwartenden Aufwendungen für die Erhebung den zu erwartenden Erträgen für einen Zeitraum von 10 Jahren gegenübergestellt werden.	Entfällt.	
3.	Spielgerätesteuern	min. 12 % der Bruttokasse	In Sarlhusen nicht eingeführt.	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
4.	Erhebung von Konzessionsabgaben (Energie, Wasser)		Konzessionsabgaben für Strom und Gas (S-H Netz AG) werden in vollem Umfang erhoben.	Keine.
5.	Höhe der Gebühren für Betreute Grundschulen		Entfällt.	
6.	Höhe der Gebühren öffentliche Bibliotheken		Entfällt.	
7.	Erhebung von Gebühren und Entgelten für Einsätze und Leistungen der öffentlichen Feuerwehren nach § 29 Abs. 2 BrSchG.		Die Gebühren werden nach den gesetzlichen Vorschriften in voller Höhe erhoben.	Keine.
8.	Abrechnung von Brandverhütungsschauen gemäß § 29 Absatz 5 BrSchG, sofern nicht nach § 29 Absatz 6 BrSchG ein Verzicht angezeigt ist.		Entfällt.	
9.	Erhebung von Straßenreinigungsgebühren; Überprüfung der Satzung auf eventuelle Regelungen zu Eckgrundstücken.		Eine Gebühr für die Straßenreinigung in Sarlhusen wird derzeit nicht erhoben, die Aufgabe ist auf die Anlieger übertragen.	Keine.
10.	Erhebung von Parkgebühren, wenn nach Prüfung der örtlichen Situation die rechtlichen Voraussetzungen erfüllt sind.		Entsprechende Gebühren werden derzeit nicht erhoben.	Keine.
11.	Erhebung von Sondernutzungsgebühren		Entsprechende Gebühren werden derzeit nicht erhoben.	Keine.
12.	Erhebung von Baugenehmigungsgebühren in dem rechtlich gebotenen Umfang (§§ 9, 11 und 15 VwKostG)		Entfällt.	
13.	Ausschöpfung der Gebührenrahmen bei der Kfz-Zulassungs- und Fahrerlaubnisbehörde		Entfällt.	
14.	Höhe und regelmäßige Anpassung der Gebühren der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)		Entfällt.	
15.	Erhebung von Verwaltungsgebühren und regelmäßige Anpassung		Entfällt.	
16.	Erhebung einer Stellplatzsteuer für Dauercamper, wenn die Nutzung von Stellplätzen nicht steuerlich erfasst wird. Für eine sachgerechte Entscheidung sollten die dadurch zu erwartenden Aufwendungen für die Erhebung den zu erwartenden Erträgen für einen Zeitraum von 10 Jahren gegenübergestellt werden. Bei Gemeinden, die bereits eine Zweitwohnungssteuer erheben, sollte der Steuersatz für die Stellplatzsteuer für Dauercamper in entsprechender Höhe festgesetzt werden (bisherige Ziffer 3.49).		Entfällt.	
17.	Erhebung von Strandbenutzungsgebühren für Einwohnerinnen und Einwohner in Tourismusgemeinden		Entfällt.	
18.	Erhebung Kur- und Tourismusabgabe nach § 10 KAG von als Kur-, Erholungs- oder Tourismusort anerkannten Gemeinden.		Entfällt.	Keine.
20.	Erhebung von Straßenbaubeiträgen; Verzicht auf Regelungen zu Eckgrundstücken; Ausschöpfung der gesetzlich zulässigen Höchstsätze als Anliegeranteil am beitragsfähigen Aufwand. Hierzu wird auf den Kommentar Habermann/Arndt Randnummer 213 ff. verwiesen; siehe auch Ziffer 4.10 und 4.11 dieses Erlasses.		Keine Satzung erlassen.	Kann nur je individueller Maßnahme bemessen werden.
21.	Verzicht auf Eckgrundstücksvergünstigungen bei Erschließungsbeiträgen		Liegt derzeit nicht vor.	Keine.
22.	Erhebung von Ausgleichsbeiträgen für Sanierungsgebiete		Derzeit sind keine Sanierungsgebiete ausgewiesen.	Keine.
23.	Rechtzeitige Vorauszahlungen bei allen Arten von Beiträgen		Die Maßnahmen für die Möglichkeiten von	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
			Vorauszahlungen sind zu prüfen.	
24.	Maßvolles Entgelt für die Nutzung der Sporthalle für den Erwachsenensport (d. h. kein kostendeckendes Entgelt für den Erwachsenensport; für den Jugendsport wird ausdrücklich nicht erwartet, dass ein Entgelt erhoben wird; Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs).		Liegt nicht vor.	Keine.
25.	Maßvolles Entgelt für Seniorenausflüge, Seniorenweihnachtsfeiern und ähnliche Veranstaltungen, die die Kommune durchführt.		Es wird ein maßvolles Entgelt erhoben.	
26.	Entschädigung für die Nutzung von Jugend- und Sportheim		Es werden angemessene Entgelte für die Nutzung von Räumlichkeiten der Gemeinde durch Dritte erhoben.	
27.	Regelmäßige Überprüfung der Entgelte für die Nutzung der eigenen Räumlichkeiten der Kommune durch Dritte.			
28.	Kostendeckungsgrad kostenrechnender Einrichtungen	Bei Volkshochschulen und Musikschulen grundsätzlich mind. 65 % (Ausnahmen bei Volkshochschulen: Kurse zur Integration, Kurse zur Vorbereitung auf einen Abschluss, wie er bei allgemein bildenden Schulen abgelegt werden kann); bei Volkshochschulen sollen die Erträge aus den Kurgewühren jeweils mindestens das Dozentenonorar abdecken; bei Musikschulen sollen die Gebühren mindestens 90 % der Aufwendungen für die pädagogischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter decken (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs).	Entfällt.	
29.	Regelmäßige Überprüfung der in die Gebühren der kostenrechnenden Einrichtungen einfließenden Verwaltungskostenbeiträge der anderen Ämter der Kommune.		Verwaltungskostenerstattungen an das Amt Kellinghusen.	Keine.
30.	Mietanpassung	Veräußerung von Gebäuden	Liegt nicht vor.	
31.	Anpassung der Pachten	bei Kleingartenpachtverträgen soll möglichst der Höchstbetrag nach § 5 Bundeskleingartengesetz erhoben werden; Nutzung von leerstehenden Flächen in Kleingartengebieten.	Entfällt.	
32.	Höhe der Erbbauzinsen, regelmäßige Anpassung		Liegt nicht vor.	
33.	Veräußerung landwirtschaftlicher Flächen, die nicht für Belange der Ortsentwicklung benötigt werden.		Die Gemeinde verfügt derzeit über keine derartigen Flächen.	
34.	Veräußerung kleinerer Forstflächen, die nur einen geringen Ertrag, aber aufgrund ihrer Lage hohe Aufwendungen für die Verkehrssicherung verursachen.			
35.	Veräußerung von sonstigem Vermögen			

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
36.	Bei der Übernahme von Bürgschaften Vereinnahmung einer Provision, die den Bürgschaftsvorteil voll abschöpft, soweit sich nicht nach den EU-Regelungen eine noch höhere Provision ergibt.	Näheres hierzu s. Erlass vom 10. Juli 2012 zur Gewährung von Bürgschaften.	Bürgschaften werden derzeit ausschließlich im Rahmen von VOB- oder VOL-Vergaben angenommen.	Keine.
37.	Gewinnabführung Versorgungs- und Verkehrsbetriebe (s. a. Kommunalbericht 2021 des Landesrechnungshofs).		Entfällt.	
38.	Optimierung des Forderungsmanagements (Prüfungsbericht „Forderungsmanagement in schleswig-holsteinischen Kommunen“ vom 24. Juni 2014 und Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs).		Die Einnahmereste werden jährlich im Rahmen des Jahresabschlusses überprüft. Mahnwesen und Vollstreckung werden konsequent durch das Amt angewendet.	Keine.
39.	Der Landesrechnungshof stellt für einige Schulträger Verbesserungsmöglichkeiten bei der Berechnung der Schulkostenbeiträge fest („Bericht über den Einfluss des demografischen Wandels auf ausgewählte Aspekte der kommunalen Daseinsvorsorge“ des Landesrechnungshofs vom 2. Juni 2017, Ziffer 3). Die Berechnungen der Schulkostenbeiträge sollten regelmäßig überprüft werden.		Entfällt.	
40.	Die Bewirtschaftung von kommunalen Friedhöfen birgt ein hohes Einsparpotenzial. Die Kosten sollten jährlich ermittelt und eine kostendeckende Gebühr erhoben werden (Kostendeckungsgebot nach § 6 Absatz 2 KAG).		Umgesetzt.	
3. Weitere Maßnahmen				
1.	Gemeindliche Gebietsänderungen, durch die die Zahl der Gemeinden verringert wird, finden ausschließlich freiwillig zwischen den beteiligten Gebietskörperschaften statt. Sie können einen wesentlichen Beitrag zur Wirtschaftlichkeit der Verwaltungen und damit zur Haushaltskonsolidierung leisten. Auf die Förderung nach § 31 FAG wird hingewiesen.			
2.	Zusammenarbeit von Verwaltungen bei einzelnen Aufgabenbereichen, insbesondere von Verwaltungen des Umlandes von Zentralen Orten mit der Verwaltung des Zentralen Ortes.		Wird bereits durch das Amt Kellinghusen erfüllt.	
3.	Zusammenarbeit der Kreise untereinander und mit kreisfreien Städten in Arbeitsbereichen, zum Beispiel im Bereich der Rechnungsprüfung, der Bußgeldstellen, der Personalverwaltung, im Bereich Soziales, dem Rettungsdienst, der Stiftungsaufsicht, der EDV und des Archivs; zum Bereich Rechnungsprüfung siehe ergänzend Ziffer 4.4 dieses Erlasses.		Entfällt.	
4.	Zusammenarbeit des Rechnungsprüfungsamtes des Kreises mit den Rechnungsprüfungsämtern der kreisangehörigen Städte; siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.4 dieses Erlasses.		Entfällt.	
5.	Zusammenarbeit der Landrätinnen und Landräte als untere Landesbehörden		Entfällt.	
6.	Zusammenarbeit von Gemeinden bei der Unterhaltung von Einrichtungen (z.B. Bauhof, Bibliotheken, Volkshochschule, Archiv), insbesondere von Gemeinden im Umland von zentralen Orten mit dem zentralen Ort; bei Ämtern: Einrichtung eines zentralen Bauhofs für die amtsangehörigen Gemeinden, soweit nicht der Bauhof des zentralen Ortes genutzt wird.		Wird geprüft.	
7.	Um den Schulbetrieb wirtschaftlich planen zu können, sollte bei Schulträgern eine Schulentwicklungsplanung durchgeführt und regelmäßig aktualisiert werden. Ggf. Zusammenarbeit von Schulträgern bei der Schulentwicklungsplanung für eine		Liegt nicht vor.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
	vorausschauende Anpassung kommunaler Schulangebote an die Entwicklungen der Schülerzahlen („Bericht über den Einfluss des demografischen Wandels auf ausgewählte Aspekte der kommunalen Daseinsvorsorge“ des Landesrechnungshofs vom 2. Juni 2017).			
8.	Zusammenarbeit von Gemeinden und Kreisen im Bereich der Vollstreckung		Wird bereits durch das Amt Kellinghusen erfüllt.	
9.	Kleineren Gemeinden empfiehlt der Landesrechnungshof, die Abwasserbeseitigung auf einen Verband zu übertragen oder zumindest mit anderen Trägern in der Kanalunterhaltung zusammenzuarbeiten (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs).			
10.	Zur Verbesserung der inneren Organisation empfiehlt der Landesrechnungshof, die Zahl der Ausschüsse durch Zusammenlegung des Hauptausschusses mit dem Finanz-, Wirtschaftsförderungs-, Eingaben- und Rechnungsprüfungsausschuss, des Bauausschusses mit dem Planungs-, Umwelt- und Kleingartenausschuss sowie des Schulausschusses mit dem Kultur- und Sportausschuss zu reduzieren (Hinweis zum Kleingartenausschuss: Nach Information des Ministeriums für Energiewende, Klimaschutz, Umwelt und Natur gibt es keine rechtliche Verpflichtung mehr, Kleingartenausschüsse einzurichten; den Kommunen ist es nunmehr freigestellt, ob sie solche Ausschüsse weiterhin vorhalten). Ein eigenständiger Personalausschuss ist nicht erforderlich. Personal- und Organisationsangelegenheiten sollten ausschließlich vom Hauptausschuss wahrgenommen werden. Bei kreisangehörigen Gemeinden einschließlich der kleineren Mittelstädte sind nach Auffassung des Landesrechnungshofs insgesamt drei Ausschüsse ausreichend. Danach können dem Hauptausschuss auch der Eigenbetriebs- bzw. Werksausschuss sowie dem Bauausschuss auch der Verkehrsausschuss und Ausschuss für öffentliche Sicherheit einschließlich Feuerwehrewesen zugeordnet werden. Der Sozialausschuss sollte mit dem Schulausschuss zusammengelegt und ihm sollten zudem die Jugend-, Senioren- und Städtepartnerschaftsangelegenheiten zugeordnet werden. Einzelne Vergaben sollten nicht in den Ausschüssen beraten werden, dort sind die grundsätzlichen Beschlüsse zu fassen.			
11.	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine Überprüfung der bestehenden Verwaltungsgliederung mit dem Ziel einer Straffung der Aufbauorganisation (zum Beispiel durch Zusammenlegung von Ämtern, Neuordnung von Sachgebieten, Zusammenlegung von Kleinstsachgebieten) und eine Anpassung an eine gestraffte Ausschussstruktur.			
12.	Verzicht auf Ausschöpfung der Höchstsätze für Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder, Überprüfung weiterer Pauschalen.			
13.	Verzicht auf Beratung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans in den Ausschüssen vor der Beratung in der Gemeindevertretung, insbesondere bei Nachträgen		Die Anzahl der Nachträge wurde in den letzten Jahren auf das unumgänglich notwendige Maß reduziert. Die Beratung des Haushalts wurde auf das notwendige Maß reduziert.	Keine.
14.	Beteiligung der kreisangehörigen Gemeinden, in denen Radwege an Kreisstraßen gebaut werden, an den vom Kreis zu tragenden Kosten und Berücksichtigung dieser Beteiligung bei der Festsetzung der Prioritäten für den Bau der Radwege an Kreisstraßen. Dadurch wird den Kreisen ermöglicht, dass sie ihre mehrjährigen Planungen zum Bau von Radwegen ohne bzw. ohne wesentliche Abstriche umsetzen können. Dies liegt im Interesse der Verkehrssicherheit, der Beschäftigung der Bauwirtschaft und letztlich auch der kreisangehörigen Gemeinden, in denen Radwege gebaut werden sollen.		Wird im Einzelfall geprüft.	
15.	Überprüfung des Kostendeckungsgrades im Bereich der unteren Bauaufsicht – Zahl der Stellen, Effizienz des Personals, Einnahmen.	(Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
16.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des kommunalen Wohnungsbestandes	(Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)	Die Gemeinde besitzt nur ein Objekt.	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
17.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Bauhofes	(Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
18.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Schwimmbades und Erhebung eines maßvollen Entgeltes für die Nutzung des Schwimmbades durch Vereine	(Kommunalberichte 2005 und 2016 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
19.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Einsatzes von Informationstechnik; Verbesserung durch aufbau- und ablauforganisatorische Maßnahmen sowie durch eine stärkere interkommunale Zusammenarbeit	(Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
20.	Überprüfung, inwieweit durch Organisationsänderungen der Zuschussbedarf kommunaler Musikschulen verringert werden kann.	(Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
21.	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit kommunaler Sportboothäfen	(Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
22.	Überprüfung, inwieweit die Betreuung für Kinder bis zum 3. Lebensjahr durch Tagespflegepersonen wahrgenommen werden kann.	Der Landesrechnungshof stellt hierzu fest, dass dies gegenüber den Ausgaben für die institutionalisierte Kinderbetreuung finanziell günstiger ist (Kommunalberichte 2008 und 2013 des Landesrechnungshofs).	Zusammenschluss mit KiTa Brokstedt.	
23.	Übertragung der technischen und kaufmännischen Betreuung aller kommunaler Liegenschaften an ein zentrales Gebäudemanagement (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofes); Einschaltung von freiberuflich Tätigen im Bereich Hochbau, soweit delegierbare Bauherrenleistungen wahrgenommen werden, Vorbereitung und Abwicklung der Verträge mit Freiberuflerinnen und Freiberuflern durch das Gebäudemanagement.		Das Gebäude- und Liegenschaftsmanagement wird vom Amt durchgeführt.	
24.	Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung von Wartungsverträgen für technische Anlagen; z. B. Aufzüge, Förderanlagen, Hebezeuge, Kälte-, Heizungs- und Warmwasserbereitungsanlagen.		Das Gebäude- und Liegenschaftsmanagement wird vom Amt durchgeführt.	
25.	Überprüfung aller alten Bebauungspläne dahingehend, ob durch einen Verzicht darin enthaltener Festlegungen bisher vorzunehmende aufwendige Befreiungen von den Festlegungen entfallen können; Aufgaben der Stadtplanung an freischaffende Stadtplaner vergeben.		Die Ortsplanung wird vom Amt durchgeführt.	
26.	Überprüfung der Gewährung von Leistungen für Kosten der Unterkunft (KdU): unter anderem Einhaltung der Mietobergrenze und der Obergrenze für Heizkosten, Heiz- und Betriebskostenabrechnung sowie Sicherstellung, dass eventuelle Erstattungen auch die kommunalen Leistungen verringern; siehe hierzu im Einzelnen Kommunalbericht 2011 und Handreichung des Landesrechnungshofs zu seiner Querschnittsprüfung.		Wird vom Amt Kellinghusen umgesetzt.	
27.	Prüfung einer teilweisen oder vollständigen Zusammenlegung von Schul- und Gemeindebibliotheken; bei einer teilweisen		Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
	Zusammenlegung könnte die Gemeindebibliothek die Aufgaben der Beschaffung und Ausleihe der Lernmittel an die Schülerinnen und Schüler übernehmen.			
28.	Zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit der öffentlichen Bibliotheken sollte eine Anpassung der Öffnungszeiten an die publikumsstarken Öffnungszeiten des Einzelhandels geprüft werden (Öffnung nicht vor 10 Uhr, eventuell sogar erst ab 11 Uhr).	Zahlreiche Bibliotheken haben als Reaktion auf die Nachfrage am Mittwoch geschlossen, einige am Montagvormittag. Zudem sollte in großen und mittelgroßen Büchereien geprüft werden, ob die Nutzung eines automatischen Verbuchungssystems und/oder Gebührenautomaten wirtschaftlich ist (Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs).	Nicht vorhanden.	
29.	Bei dem Betrieb von öffentlichen Bibliotheken, Museen etc. Überprüfung, inwieweit der Einsatz ehrenamtlicher Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter möglich ist. Nach § 3 Absatz 2 Bibliotheksgesetz sollen öffentliche Bibliotheken hauptamtlich von bibliothekarischen Fachkräften geführt werden. Unbeschadet davon können bibliothekarische Nebenstellen insbesondere in größeren Städten durch den Einsatz von ehrenamtlichen Kräften flankierend unterstützt werden.		Nicht vorhanden.	Keine.
30.	Zur vollständigen Erhebung der Hundesteuer kann eine Hundebestandserhebung zweckmäßig sein.		Nicht wirtschaftlich.	Keine.
31.	Die Bundeszollverwaltung bietet für öffentliche Dienststellen die Möglichkeit einer Versteigerung von Pfandsachen, Verwaltungsgegenständen und Fundsachen an. Mit dieser sog. „Zoll-Auktion“ werden die Gegenstände im Internet unter www.zoll-auktion.de versteigert.	Zahlreiche Städte und Gemeinden nutzen dieses Angebot bereits. Als Vorteile wurden genannt: höhere Erlöse, Reduzierung der Lagerkosten.	Entfällt.	
32.	Überprüfung der kommunalen Gebäudereinigung; der Landesrechnungshof stellt hierzu fest, dass Fremdreinigung eindeutig wirtschaftlicher ist als Eigenreinigung (Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs).		Erfolgt regelmäßig durch Ausschreibung bzw. durch eigenes vorhandenes Personal.	
33.	Überprüfung der Reinigungsintervalle bei der Straßenreinigung und Gebäudereinigung		Die Gemeinde nimmt die Straßenreinigung nicht selbst vor, sondern hat sie per Satzung auf die Anlieger übertragen.	
34.	Überprüfung der Standards bei der Pflege öffentlicher Grünflächen; Prüfung einer Einbindung von Vereinen und Anliegern in die Pflege der Grünflächen.		In einigen Bereichen ist die Reinigung von Straßenbegleitgrün bereits auf Private übertragen worden.	
35.	Verzicht auf Errichtung einer rechtsfähigen kommunalen Stiftung, soweit dies der Kommune nicht ausdrücklich von dritter Seite, zum Beispiel durch Erblasserin oder Erblasser, aufgegeben worden ist. Bei rechtsfähigen kommunalen Stiftungen sind ein gesonderter Haushaltsplan und ein gesonderter Jahresabschluss zu erstellen. Der Jahresabschluss unterliegt wie der Jahresabschluss des Gemeindehaushalts der Prüfung nach § 92 GO. Dies führt zu zusätzlichen Kosten. Auf § 88 Absätze 3 und 4 GO wird hingewiesen.		Entfällt.	
36.	Bei Schulträgern mehrerer Schulen Bildung eines Hausmeisterteams, das schulübergreifend eingesetzt wird, statt Zuordnung eines Hausmeisters oder einer Hausmeisterin zu je		Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
	einer Schule. Vorteile: Reduzierung des Personalaufwands und Bereitstellung unterschiedlicher handwerklicher Qualifikationen.			
37.	Verzicht auf Ausgliederungen aus dem Haushalt. Ein wesentlicher Vorteil der Doppik liegt darin, dass die Gemeinde und die Gesellschaften sowie die Sondervermögen der Gemeinde denselben Rechnungsstil anwenden. Damit entfällt ein wesentliches Argument für Ausgliederungen, durch die Anwendung der kaufmännischen Buchführung eine höhere Transparenz für den ausgegliederten Bereich zu erhalten. Dafür treten die Argumente gegen eine Ausgliederung stärker in den Vordergrund: zusätzliche Kosten für die Erstellung eines Wirtschaftsplans, die Erstellung und die Prüfung eines gesonderten Jahresabschlusses sowie die Verringerung der Transparenz über die finanzielle Gesamtsituation der Gemeinde, deren Wiederherstellung über einen Gesamtabschluss zu einem späteren nach Abschluss des Jahres liegenden Zeitpunkt zusätzliche Kosten verursacht.		Entfällt.	
38.	Prüfung einer Wiedereingliederung von Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), von Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) und von Eigengesellschaften. Zur Begründung wird auf Ziffer 3.37 dieses Erlasses hingewiesen.		Entfällt.	
39.	Soweit trotz Empfehlung nach Ziffer 3.38 Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), und Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) nicht aufgelöst werden, wird empfohlen, zeitnah zur Umstellung der Haushaltswirtschaft der Gemeinde auf eine Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung auch die Haushaltswirtschaft der vorgenannten Einrichtungen auf die doppelte Buchführung nach der GemHVO-Doppik umzustellen.		Entfällt.	
40.	Einbeziehung der Sondervermögen, Kommunalunternehmen (§ 106 a GO), Regionalen Bildungszentren und Gesellschaften in die Haushaltskonsolidierung durch Prüfung der Möglichkeiten einer <ul style="list-style-type: none"> - Verbesserung der Ertragslage - Erhöhung der Gewinnabführungen an den Haushalt - Reduzierung des Zuschussbedarfs aus dem Haushalt und - Rückführung verlustträchtiger Geschäftsbereiche. Der Landesrechnungshof empfiehlt hierzu, Zielvereinbarungen mit den Geschäftsführungen zu schließen, die konkrete Einsparvorgaben enthalten und eine Berichtspflicht über die Umsetzung dieser Vorgaben vorsehen.		Entfällt.	
41.	Um die Arbeitseffizienz von Aufsichtsräten kommunaler Beteiligungsgesellschaften zu gewährleisten, empfiehlt der Landesrechnungshof, die Zahl der Aufsichtsratsmitglieder auf 7, höchstens 9 zu beschränken.	(Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
42.	Begrenzung haushaltswirtschaftlicher Risiken durch Rückführung der übernommenen Bürgschaften		Die Gemeinde Sarlhusen hat keine Bürgschaften übernommen.	
43.	Berücksichtigung der Erläuterungen zur GemHVO-Doppik und zu den darin enthaltenen Hinweisen zur Umstellung auf eine Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung	(s. Veröffentlichung im Internet unter http://www.im.schleswig-holstein.de <ul style="list-style-type: none"> → Landesregierung → Themen und Aufgaben → Kommunales → Kommunale Finanzen → kommunales 	Die Umstellung auf ein Haushalts- und Rechnungssystem nach Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) ist zum 01.01.2022 umgesetzt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
		Haushaltsrecht → Hinweise und Erläuterungen		
44.	Verbesserung des Qualitätsmanagements bei Straßenmarkierungen	(Bemerkungen 2011 des Landesrechnungshofs)	Wird zukünftig beachtet.	
45.	Abbau überflüssiger Verkehrszeichen. Der Landesrechnungshof geht davon aus, dass bis zu 30 % aller Verkehrszeichen abgebaut und die Kosten für die Straßenunterhaltung dadurch reduziert werden können.	(Bemerkungen 2014 des Landesrechnungshofs)	Wird zukünftig beachtet.	
46.	Soweit eine Gemeinde beabsichtigt, ihre Hebesätze zu verändern, und davon ausgehen muss, dass sie nicht zu Beginn des Jahres eine beschlossene und in Kraft getretene Haushaltssatzung haben wird, wird empfohlen, vor Verabschiedung des Haushalts zur Vermeidung von Verwaltungskosten eine Hebesatzsatzung zu erlassen.		Eine derartige Satzung ist nicht erforderlich, weil keine Jahresbescheide versandt werden. Die Steuern werden mittels Dauerbescheiden festgesetzt.	Keine.
47.	Bei ÖPP-Maßnahmen sind die Ausführungen im Runderlass zu § 85 der Gemeindeordnung – Kredite – vom 1. Februar 2022 zu berücksichtigen. Auf die Ausführungen im gemeinsamen Erfahrungsbericht zu ÖPP-Projekten vom 14. September 2011, herausgegeben von den Präsidentinnen und Präsidenten der Rechnungshöfe des Bundes und der Länder (veröffentlicht auf der Internetseite des Landesrechnungshofs), wird hingewiesen.		Entfällt.	
48.	Festsetzung der Steuersätze für die Hunde-, Zweitwohnungs- und Spielgerätesteuern über die Mindestsätze nach Ziffer 2.1, 2.2 und 2.3 dieses Erlasses hinaus. Auf Anlage 12 des Vermerkes über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 Fußnote 4).		Derzeit werden nicht die Mindestsätze erreicht. Eine weitere Erhöhung hätte höhere Mehreinnahmen zur Folge, als in Ziffer 2.1, 2.2 und 2.3 bemessen.	
49.	Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer über die Mindestsätze für die Gewährung von Fehlbetragszuweisungen nach der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfzuweisungen hinaus. Auf die Anlagen 10 und 12 des Berichts über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 Fußnote 4).		Derzeit werden nicht die Mindestsätze erreicht. Eine weitere Erhöhung hätte höhere Mehreinnahmen zur Folge, als in Ziffer I. 1. – 3. bemessen.	
50.	Verbesserung im Bereich der sozialen Beratungsstellen, zum Beispiel durch Vereinbarungen für die Erfassung der Fallzahlen, in der Erziehungsberatung, der Gestaltung der Verträge in der Schuldnerberatung und Überprüfung von Überschneidungen mit anderen Beratungsstellen.	(Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
51.	Vorgabe von Leistungsstandards für die bezuschussten Suchtberatungsstellen	(Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	
52.	Soweit eine Kommunalverwaltung Außenstellen unterhält, sollte ein möglicher Verzicht auf Außenstellen geprüft werden. Soweit ein Verzicht nicht möglich scheint, bietet sich gegebenenfalls eine Reduzierung der personellen Besetzung und Öffnungszeiten an.		Entfällt.	
53.	Bei Ämtern und Gemeinden, die an der	(Bericht des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
	Verwaltungsstrukturreform teilgenommen haben, Prüfung, ob die dadurch möglichen Einsparungen bereits realisiert worden sind.	„Ergebnis der Verwaltungsstrukturreform im kreisangehörigen Bereich“ vom 11. Februar 2014)		
54.	Aufnahme einer Übersicht über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde als Seite 1 im Vorbericht zum Haushalt aus Gründen der Transparenz a) für Gemeinden, die ihre Buchführung nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung führen nach der Anlage 1 dieses Erlasses und b) für Gemeinden, die ihre Buchführung in der Übergangszeit noch nach den Grundsätzen der kameralen Buchführung führen nach der Anlage 2.		Die Übersicht ist in diesem Vorbericht zu Beginn aufgenommen.	
55.	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine zentrale Bearbeitung aller Kreditangelegenheiten. Dies kann den wirtschaftlichen Aufwand reduzieren und zeitliche Vorteile in der Aufnahme und Verwaltung der Kredite generieren.		Ist umgesetzt.	
56.	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine bundesweite Abforderung von Angeboten für Kassen- und Investitionskredite. Dies führt häufig zu wirtschaftlich günstigen Konditionen.		Ist umgesetzt.	
57.	Der Landesrechnungshof hat Erkenntnisse, dass die beschränkte Ausschreibung gegenüber einer öffentlichen Ausschreibung keinerlei Vorteil hat. Die öffentliche Ausschreibung führt zu größtmöglichem Wettbewerb und somit nach allen Erfahrungen zu den wirtschaftlichsten Angeboten, ist mittelstandsfreundlich und am wenigstens korruptionsanfällig.		Wird bereits umgesetzt.	
58.	Der Landesrechnungshof empfiehlt für die Schottertragschicht beim Straßenbau, den Einsatz aus nachhaltigen Materialien wie z. B. Betonrecycling zu prüfen (nach den Anforderungen der technischen Vorschriften als Schottertragschicht oder Frostschutzschicht aufbereitet) und auf den unwirtschaftlichen und nicht nachhaltigen Natursteinschotter zu verzichten.		Entfällt.	
59.	Der Landesrechnungshof weist darauf hin, dass Personal die wichtigste Ressource ist. Der Einsatz verschiedener Personalmanagementinstrumente trägt dazu bei, dass Kommunen ein wirtschaftliches und modernes Personalmanagement betreiben und fortentwickeln können. Mehr dazu im Sonderbericht des Landesrechnungshofes zur Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in Kommunen über 20.000 Einwohner vom 21. Juni 2022.		Entfällt.	
60.	Der Landesrechnungshof empfiehlt einen jährlichen Anteil des Personalaufwands von 25 % am Gesamtaufwand eines kommunalen Haushaltes.	(Sonderbericht des Landesrechnungshofes zur Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in Kommunen über 20.000 Einwohner vom 21. Juni 2022)		
4. Hinweise				
1.	Zuschüsse und Beiträge für „übergemeindliche“ Einrichtungen werden grundsätzlich anerkannt (z. B. Zuschüsse für Wirtschaftsförderungsgesellschaften des Kreises, Beiträge an kommunale Landesverbände, Fachverbände der Kämmerer, Kassenverwalter usw., Beiträge an den Verein Nordfriesisches Institut, Zuweisungen an			

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Sarlhusen	Finanzielle Auswirkungen
	Schwarzdeckenunterhaltungsverbände, Umlagen an Wasser- und Bodenverbände, Zuschüsse an Büchereiverein, Einrichtungen der dänischen Minderheit oder an das Landestheater).			
2.	Die Bereitstellung von Mitteln in angemessener Höhe für die Kameradschaftspflege in der Feuerwehr wird anerkannt.			
3.	Eine Beschränkung der Bauunterhaltungsmittel kann für das Ziel einer mittelfristigen Haushaltskonsolidierung kontraproduktiv sein. Zur Bedeutung und Höhe angemessener Bauunterhaltungsmittel wird auf die Kommunalberichte 1999 und 2013 des Landesrechnungshofs verwiesen.			
4.	Personaleinsparungen im Bereich der Rechnungsprüfung (Rechnungsprüfungsämter und Gemeindeprüfungsämter) können für das Ziel einer mittelfristigen Haushaltskonsolidierung kontraproduktiv sein. Gerade in Zeiten schwieriger Haushaltssituation leisten quantitativ ausreichend besetzte Rechnungs- und Gemeindeprüfungsämter, deren Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter durch ständige Fortbildung gut qualifiziert sind, einen wesentlichen Betrag zu einer nachhaltigen Haushaltskonsolidierung. Vor diesem Hintergrund kann im Einzelfall auch eine Personalaufstockung angezeigt sein.			
5.	Übertragene Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen für die Bauunterhaltung werden grundsätzlich anerkannt. Dies gilt auch für übertragene Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen, für die am 31.12. des jeweiligen Jahres dem Grunde nach bereits eine rechtliche Verpflichtung zur Leistung der Aufwendungen und der dazugehörigen Auszahlungen bestand (z. B. erteilte Aufträge; Gewerbesteuerumlage für höhere Einnahmen bei der Gewerbesteuer im 4. Quartal; freiwillige Leistungen, die erst im Folgejahr abgerechnet werden, soweit diese anerkannt werden).			
6.	Kassenkreditzinsen werden grundsätzlich anerkannt, auch wenn sie aufgrund von Fehlbeträgen entstanden sind.			
7.	Aufwendungen für die Gewährung von Leistungsprämien an Beamtinnen und Beamte werden als unvermeidlich anerkannt.			
8.	Förderprogramme der Kreise für Vereine und Verbände sehen z. T. eine Mitleistung der Gemeinden vor. Es wird empfohlen, hierbei die besondere Situation in Gemeinden, die auf Fehlbetragszuweisungen angewiesen sind, zu berücksichtigen, damit die Vereine und Verbände in diesen Gemeinden auch dann eine Förderung des Kreises erhalten können, wenn eine Mitleistung der Gemeinde nicht möglich ist.			
9.	Fördervoraussetzung für die Gewährung von Fehlbetragszuweisungen: Die Hebesätze müssen im Antragsjahr in der vorgegebenen Höhe festgelegt sein (Ziffer 2.3.1 der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen.) Waren in dem Jahr, in dem der Fehlbetrag entstanden ist, die Hebesätze nicht in der für dieses Jahr vorgegebenen Höhe festgelegt, werden vom Gemeindeprüfungsamt die Einnahmeausfälle errechnet und diese bei der Berechnung des unvermeidlichen Fehlbetrages nicht anerkannt.			
10.	Sofern die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, ist Voraussetzung für eine Förderung von Straßenbaumaßnahmen von Gemeinden durch Sonderbedarfszuweisungen nach § 17 FAG die Erhebung von Beiträgen entsprechend Ziffer 2.20. dieses Erlasses oder entsprechender wiederkehrender Beiträge sowie der Verzicht auf Vergünstigungen für Eckgrundstücke.			
11.	Sofern die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, führt ein Verzicht auf Erhebung der höchst möglichen Straßenbaubeiträge über den höheren Kreditbedarf wegen der damit verbundenen Zinsbelastung auch zu einer Erhöhung des Jahresfehlbetrages, die nicht unabweisbar ist. Aus verwaltungsökonomischen Gründen wird daher bei einer Gemeinde, die die Straßenbaubeiträge nicht in der erwarteten Höhe erhebt, für die Jahre, in denen die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, der Jahresfehlbetrag in Höhe der in dem Haushaltsjahr entgangenen Einzahlungen vermindert, um zu dem unabweisbaren Jahresfehlbetrag zu gelangen.			
12.	Gemäß KiTa-Reform-Gesetz vom 12. Dezember 2019 (GVOBl. Schl.-H. Seite 759, zuletzt geändert mit Gesetz vom 29. April 2022, GVOBl. Schl. H. Seite 480) müssen die Standortgemeinden bei freien Trägern im Rahmen der Finanzierungsvereinbarungen sicherstellen, dass der Betrieb der Kindertageseinrichtungen unter Einhaltung der gesetzlich vorgesehenen Standards gewährleistet werden kann. Darüber hinaus ist es allen Gemeinden möglich, ergänzende Förderungen nach § 16 Abs. 1 KiTaG (neu) bereitzustellen. Im Rahmen der Fehlbetragszuweisung gelten diese als freiwillig und können daher nicht ausgeglichen werden. Landesmittel, die im Rahmen der KiTa-Reform gewährt wurden, werden nicht gegengerechnet, sondern verbleiben den Standortgemeinden zur Verfügung. Sie können ohne Auswirkung auf die Fehlbetragszuweisung auch dafür eingesetzt werden, dass die Elternbeiträge in Höhe der entsprechenden Landesmittel unter den Höchstbeträgen liegen.			

1.10 c) und d). Übersicht über die Zuweisungen und Zuschüsse an und die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

Produktkonto	Bezeichnung	Ist	HH-Soll	
		2022	2023	2024
126000-542900	Mitgliedsbeiträge Kreisfeuerwehrverband	712,90 €	800,00 €	800,00 €
126000-531800	Zuschuss Freiwillige Feuerwehr	820,00 €	900,00 €	900,00 €
281000-542900	Mitgliedsbeiträge (Heimatverband), Laternenumzug etc.	651,62 €	1.700,00 €	1.700,00 €
271000-542900	Zuschuss und Mitgliedsbeitrag für die Volkshochschule	235,00 €	300,00 €	300,00 €
111010-542900	Mitgliedsbeitrag u.a. S.-H. Gemeindetag	409,85 €	200,00 €	700,00 €
315100-529100	Seniorenbetreuung		2.500,00 €	2.500,00 €
362200-531200	Zuschüsse für Jugendfahrten	28,00 €	200,00 €	- €
362200-531700	Aktion Ferienspaß	0,00 €	100,00 €	- €
362500-531800	Zuschuss Landjugend	0,00 €	3.000,00 €	4.500,00 €
365000-531201	Zuschuss KiTa Brokstedt	0,00 €	100,00 €	100,00 €
541000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Gemeindestraßen (abzgl. Zuweisung des Kreises)	2.879,76 €	3.300,00 €	3.000,00 €
553000-531800	Zuschuss für den kirchlichen Friedhof	4.607,06 €	3.000,00 €	3.000,00 €
554000.542900	Mitgliedsbeitrag Naturpark Aukrug e.V.	188,00 €	200,00 €	200,00 €
555000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Wirtschaftswege (abzgl. Zuweisung des Kreises)	6.994,94 €	8.000,00 €	7.000,00 €
	Summen	17.400,00 €	19.600,00 €	23.300,00 €

1.10 e). Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

Die Hebesätze der Realsteuern betragen: Grundsteuer A: 280 %, Grundsteuer B: 280 %, Gewerbesteuer: 320 %.

Die Hundesteuer beträgt 60 € für den ersten, 80 € für den zweiten und 100 € für jeden weiteren Hund. Für die gefährlichen Hunde beträgt der Steuersatz 640 € für den ersten, 860 € für den zweiten und 1.080 € für jeden weiteren Hund (alle Beträge für das Kalenderjahr).

Die Entgelte für die Einrichtungen der Abwasserbeseitigung werden in der Höhe festgesetzt, dass die gesamten anderweitig nicht gedeckten Kosten für die Unterhaltung, angemessene Abschreibungen sowie die Verzinsung des Anlagekapitals gedeckt werden. Durch jährliche Kalkulationen wird das Maß der Deckung kontrolliert und die Entgelte ggf. dem notwendigen Einnahmebedarf angepasst.

Für die Straßenreinigung werden keine Gebühren festgesetzt und erhoben, weil nach der Satzung über die Reinigung der öffentlichen Straßen in der Gemeinde Sarlhusen die Reinigungsverpflichtung den Eigentümern der anliegenden Grundstücke auferlegt ist.

1.11 Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Derzeit bei der Gemeinde Sarlhusen nicht vorhanden.

1.12 Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr

	2023		2024
zentrale Abwasseranlage			
Erträge	1.700,00 €		1.500,00 €
Aufwendungen	8.300,00 €		9.000,00 €
	- 6.600,00 €		- 7.500,00 €
Kostendeckungsgrad	20,48%		16,67%

	2023		2024
dezentrale Abwasseranlage (Hauskläranlagen)			
Erträge	3.700,00 €		3.600,00 €
Aufwendungen	6.300,00 €		3.300,00 €
	- 2.600,00 €		300,00 €
Kostendeckungsgrad	58,73%		109,09%

1.13 Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

Entfällt.

1.14 Treuhandvermögen

Derzeit bei der Gemeinde Sarlhusen nicht vorhanden.

1.15 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten

Name der Gesellschaft		Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
					Vorvorjahr TEUR	Vorjahr TEUR	Haushalts- jahr TEUR
TEUR	TEUR	%					
I.	Sondervermögen						
	Fehlanzeige.						
II.	Zweckverbände						
	Wegeunterhaltungs- verband				-11,3	-11,3	-11,3
	ÖPNV-Zweckverband				0	0	0
	Sparkasse Westholstein				0	0	0
	Breitbandversorgung Steinburg				0	0	0
	Schulverband Brokstedt				-37,9	-59,4	-59,4
III.	Gesellschaften						
	Fehlanzeige.						
IV.	Kommunalunternehme n nach § 106 a GO						
	Fehlanzeige.						
V.	Gemeinsame Kommunal- unternehmen nach § 19 b GkZ						
	Fehlanzeige.						

1.16 Übersicht über die Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten

Schulverband Brokstedt

Erfolgs- und Finanzlage:

Ergebnisplan /

Verwaltungstätigkeit	RE 2021	Plan 2022	Plan 2023
Erträge	704.107,11 €	681.500 €	923.200 €
Aufwendungen	704.107,11 €	909.500 €	923.200 €
Fehlbedarf/Überschuss	0 €	-228.000 €	0 €

Finanzplan /

Vermögenshaushalt

Einzahlungen	202.111,10 €	1.189.600 €	899.600 €
Auszahlungen	202.111,10 €	873.400 €	910.200 €
Fehlbedarf/Überschuss	0 €	316.200 €	-10.600 €

Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt:

	RE 2021	Plan 2022	Plan 2023
Schulverbandsumlage	36.978,00 €	37.900 €	56.900 €

Schuldenstand gem. Plan 2023:

Haushalts- jahr	Schulden- stand am 01.01.	+ Kreditauf- nahmen	/. Tilgung	Schuldenstand am 31.12.			
						davon innere Darlehen	sonstige Schulden
	T-Euro	T-Euro	T-Euro	T-Euro	Euro /Ew	T-Euro	T-Euro
1	2	3	4	5	6	7	8
Ist - 2019	0	0	0	0	0	0	0
Ist - 2020	0	0	0	0	0	0	0
Ist - 2021	0	0	0	0	0	0	0
Soll - 2022	0	0	0	0	0	0	0
Soll - 2023	0	0	0	0	0	0	0
Soll - 2024	0	680	0	680	149	0	0
Soll - 2025	680	350	0	1.320	289	0	0
Soll - 2026	1.320	350	0	1.670	366	0	0

Anzahl der Einwohner am 31.03.2022: 4.563

Wegeunterhaltungsverband Steinburg

Erfolgs- und Finanzlage: k. A.

Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt:

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verbandsumlage	9.874,70 €	11.300 €	10.300 €

Schuldenstand: k. A.

Zweckverband ÖPNV Steinburg

Erfolgs- und Finanzlage: k. A.

Auswirkungen auf den gemeindlichen Haushalt:

	RE 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verbandsumlage	0,00 €	0 €	0 €

Schuldenstand: k. A.

1.17 Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten

Fehlanzeige

1.18 Übersicht über die geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten

Fehlanzeige

1.19. Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31.12. eines Jahres

Haushaltsjahre	Schulden des Haushalts aus Krediten	Kassenkredite	Gesamt I (Summe Spalten 2 und 4 bis 9)		Bürgschaften	
			Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.
1	2	3	10	11	22	23
2019	0	0	0	0	0	0
2020	0,264	0	0,264	563	0	0
2021	0,255	0	0,255	544	0	0
2022	0,246	0	0,246	525	0	0
2023	0,237	0	0,302	644		
2024	0,191	0	0,472	1006		
2025	0,429	0	0,45	959		
2026	0,407	0	0,427	910		
2027	0,384	0	0,427	910		

Erläuterungen:

- Einwohnerzahl am 31.03.2023: 479

Aus Gründen der Übersichtlichkeit wurde auf die Darstellung der Spalten 4-9, sowie 12-21 verzichtet, da hier jeweils nur „0“-Werte eingetragen sind.

2.1 Budgetplan Gesamt

Budgetinformationen	Budgetverantwortlicher
Gesamtbudget	

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	439.595,45	486.200	537.800	556.000	571.900	585.100
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.437,75	253.600	197.100	195.600	224.200	232.500
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.581,42	5.400	5.100	5.100	5.100	5.100
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.980,44	7.300	7.800	7.800	7.800	7.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	891,00	100	100	100	100	100
7	+ sonstige Erträge	17.527,54	16.800	16.200	16.200	16.200	16.200
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	637.013,60	769.400	764.100	780.800	825.300	846.800
11	Personalaufwendungen	13.446,12	18.200	24.400	24.400	24.400	24.900
12	+ Versorgungsaufwendungen	1.137,99	1.300	1.300	1.300	1.400	1.400
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.628,61	82.900	110.800	94.300	92.800	92.800
14	+ bilanzielle Abschreibungen	24.813,84	31.200	56.600	71.500	71.000	69.600
15	+ Transferaufwendungen	518.520,95	611.300	605.500	602.600	633.800	646.400
16	+ sonstige Aufwendungen	37.803,77	36.700	39.300	19.300	19.300	19.300
17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	673.351,28	781.600	837.900	813.400	842.700	854.400
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-36.337,68	-12.200	-73.800	-32.600	-17.400	-7.600
19	+ Finanzerträge	0,31	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.244,17	2.500	2.400	2.300	13.100	1.300
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.243,86	-2.500	-2.400	-2.300	-13.100	-1.300
22	= Jahresergebnis3 (= Zeilen 18 und 21)	-37.581,54	-14.700	-76.200	-34.900	-30.500	-8.900

2.1 Budgetplan Gesamt

Budgetinformationen

Budgetverantwortlicher

Gesamtbudget

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	430.298,19	486.200	537.800	0	556.000	571.900	585.100
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.762,62	243.200	179.500	0	176.100	204.800	213.400
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.369,35	5.400	5.100	0	5.100	5.100	5.100
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.980,44	7.300	7.800	0	7.800	7.800	7.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	891,00	100	100	0	100	100	100
7	+ sonstige Einzahlungen	16.175,54	16.800	16.200	0	16.200	16.200	16.200
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,31	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	590.477,45	759.000	746.500	0	761.300	805.900	827.700
10	Personalauszahlungen	13.446,12	18.200	24.400	0	24.400	24.400	24.900
11	+ Versorgungsauszahlungen	1.127,24	1.300	1.300	0	1.300	1.400	1.400
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.610,39	82.900	110.800	0	94.300	92.800	92.800
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.244,17	2.500	2.400	0	2.300	13.100	1.300
14	+ Transferauszahlungen	485.008,63	611.300	605.500	0	602.600	633.800	646.400
15	+ sonstige Auszahlungen	29.545,58	36.700	39.300	0	19.300	19.300	19.300
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	598.982,13	752.900	783.700	0	744.200	784.800	786.100
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-8.504,68	6.100	-37.200	0	17.100	21.100	41.600
18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	47.172,25	104.900	800	0	52.000	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	100.000	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	47.172,25	104.900	100.800	0	52.000	0	0
27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.851,35	100.000	0	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.730,77	10.200	129.200	298.700	300.000	0	0

2.1 Budgetplan Gesamt

Budgetinformationen	Budgetverantwortlicher
Gesamtbudget	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.187,20	95.000	0	0	0	0	0
32 + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
33 + sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	35.769,32	205.200	129.200	298.700	300.000	0	0
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	11.402,93	-100.300	-28.400	-298.700	-248.000	0	0
35 a Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
35 b Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
35 c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	2.898,25	-94.200	-65.600	-298.700	-230.900	21.100	41.600
37 + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	65.000	28.000	0	248.000	0	0
38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0
39 + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0
40 – Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.900,00	8.900	73.900	0	10.300	22.200	22.800
41 – Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0
42 – Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.900,00	56.100	-45.900	0	237.700	-22.200	-22.800
44 = Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-6.001,75	-38.100	-111.500	-298.700	6.800	-1.100	18.800
45 + Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	207.502,28	38.700	76.100	0	-28.600	-14.000	-7.300
46 – Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0
47 + Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0
48 = Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	201.500,53	600	-35.400	-298.700	-21.800	-15.100	11.500

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss 01

Bemerkungen

Gesamtbudget

0

Gesamtbudget

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	439.595,45	486.200	537.800	556.000	571.900	585.100
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.437,75	253.600	197.100	195.600	224.200	232.500
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.581,42	5.400	5.100	5.100	5.100	5.100
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.980,44	7.300	7.800	7.800	7.800	7.800
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	891,00	100	100	100	100	100
45	7	+ sonstige Erträge	17.527,54	16.800	16.200	16.200	16.200	16.200
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	637.013,60	769.400	764.100	780.800	825.300	846.800
50	11	Personalaufwendungen	13.446,12	18.200	24.400	24.400	24.400	24.900
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	1.137,99	1.300	1.300	1.300	1.400	1.400
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.628,61	82.900	110.800	94.300	92.800	92.800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	24.813,84	31.200	56.600	71.500	71.000	69.600
53	15	+ Transferaufwendungen	518.520,95	611.300	605.500	602.600	633.800	646.400
54	16	+ sonstige Aufwendungen	37.803,77	36.700	39.300	19.300	19.300	19.300
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	673.351,28	781.600	837.900	813.400	842.700	854.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-36.337,68	-12.200	-73.800	-32.600	-17.400	-7.600
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,31	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.244,17	2.500	2.400	2.300	13.100	1.300
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-1.243,86	-2.500	-2.400	-2.300	-13.100	-1.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-37.581,54	-14.700	-76.200	-34.900	-30.500	-8.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-37.581,54	-14.700	-76.200	-34.900	-30.500	-8.900

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0

Gesamtbudget

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	430.298,19	486.200	537.800		556.000	571.900	585.100	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.762,62	243.200	179.500		176.100	204.800	213.400	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.369,35	5.400	5.100		5.100	5.100	5.100	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.980,44	7.300	7.800		7.800	7.800	7.800	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	891,00	100	100		100	100	100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	16.175,54	16.800	16.200		16.200	16.200	16.200	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,31	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	590.477,45	759.000	746.500		761.300	805.900	827.700	
70	10	Personalauszahlungen	13.446,12	18.200	24.400		24.400	24.400	24.900	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	1.127,24	1.300	1.300		1.300	1.400	1.400	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.610,39	82.900	110.800		94.300	92.800	92.800	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.244,17	2.500	2.400		2.300	13.100	1.300	
73	14	+ Transferauszahlungen	485.008,63	611.300	605.500		602.600	633.800	646.400	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	29.545,58	36.700	39.300		19.300	19.300	19.300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	598.982,13	752.900	783.700		744.200	784.800	786.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-8.504,68	6.100	-37.200		17.100	21.100	41.600	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	47.172,25	104.900	800	0	52.000	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	100.000	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	47.172,25	104.900	100.800	0	52.000	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.851,35	100.000	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.730,77	10.200	129.200	298.700	300.000	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.187,20	95.000	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	35.769,32	205.200	129.200	298.700	300.000	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	11.402,93	-100.300	-28.400	-298.700	-248.000	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	2.898,25	-94.200	-65.600	-298.700	-230.900	21.100	41.600	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
--------------	---	--------------

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Steuerungsunterstützung für den Bürgermeister; Förderung der dörflichen Entwicklung; Aufwandsentschädigungen, Verfügungsmittel, Repräsentation, Ehrungen

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	2.571,77	5.300	1.900	800	800	800
		414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.286,60	4.500	1.100	0	0	0
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	285,17	0	0	0	0	0
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	800	800	800	800	800
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte *	0,00	100	100	100	100	100
		446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14,82	0	0	0	0	0
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	14,82	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.586,59	5.400	2.000	900	900	900
50	11	Personalaufwendungen *	6.486,82	10.400	10.700	10.700	10.700	10.700
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.938,00	7.900	8.000	8.000	8.000	8.000
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.495,82	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	53,00	0	200	200	200	200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.682,21	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	140,00	300	300	300	300	300
		523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	100	100	100	100	100
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.542,21	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	820,17	0	0	0	0	0
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	820,17	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen *	4.607,06	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		531800 Zuweisungen an übrige Bereiche	4.607,06	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	9.139,43	10.500	11.000	11.000	11.000	11.000
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	7.195,20	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.484,47	2.400	2.900	2.900	2.900	2.900
		543100 Geschäftsaufwendungen	53,99	0	0	0	0	0
		543110 Bürobedarf	0,00	100	100	100	100	100
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	405,77	500	500	500	500	500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	22.735,69	25.600	26.400	26.400	26.400	26.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-20.149,10	-20.200	-24.400	-25.500	-25.500	-25.500
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
 Gesamtbudget 1000 Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
55000 0- 55199 8.552- 559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-20.149,10	-20.200	-24.400	-25.500	-25.500	-25.500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-20.149,10	-20.200	-24.400	-25.500	-25.500	-25.500

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

111010 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
 65 % Förderung für Gemeindegemüse - Projekt läuft bis März 2024

Erläuterungen zu 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte

281000 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
 Dorfchroniken

Erläuterungen zu 11 Personalaufwendungen

111010 501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer
 Gemeindegemüse

523000 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte
 u.a. BAD: ca. 100 €

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

111010 523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen
 Dienstzimmerentschädigung 100 €

111010 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
 Ehrungen/Repräsentationen 1.300 €

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

553000 531800 Zuweisungen an übrige Bereiche
 Es besteht ein Vertrag zwischen den Gemeinden Armstedt, Borstel, Brokstedt, Hardebek, Hasenkrug, Sarlhusen und Willenscharen sowie der Ev.-Luth. Kirchengemeinde Brokstedt über einen Zuschuss zu den ungedeckten Betriebskosten des Friedhofes der Kirchengemeinde.

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

111010 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit
 Aufwandsentschädigung Bgm. ca. 6.400 €; Sitzungsgeld etc. ca. 1.100 €

111010 542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
 u.a. SHGT 500 €, Verfügungsmittel 100 €

111010 544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
 Unfallkasse Nord ca. 300 €, Kommunaler Schadenausgleich ca. 200 €

271000 542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
 MB VHS Brokstedt

281000 542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
 u.a. Mitgliedsbeitrag Heimatverband 50 €, Laternenumzug usw.

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.286,60	4.500	1.100		0	0	0	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.286,60	4.500	1.100		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100		100	100	100	
		646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100		100	100	100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14,82	0	0		0	0	0	
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	14,82	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.301,42	4.600	1.200		100	100	100	
70	10	Personalauszahlungen	6.486,82	10.400	10.700		10.700	10.700	10.700	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.938,00	7.900	8.000		8.000	8.000	8.000	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.495,82	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	53,00	0	200		200	200	200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.682,21	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	140,00	300	300		300	300	300	
		723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	100	100		100	100	100	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.542,21	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	4.607,06	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
		731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	4.607,06	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	9.139,43	10.500	11.000		11.000	11.000	11.000	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	7.195,20	7.500	7.500		7.500	7.500	7.500	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.484,47	2.400	2.900		2.900	2.900	2.900	
		743100 Geschäftsauszahlungen	53,99	100	100		100	100	100	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	405,77	500	500		500	500	500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	21.915,52	25.600	26.400		26.400	26.400	26.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-19.614,10	-21.000	-25.200		-26.300	-26.300	-26.300	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.100,85	0	0	0	0	0	0	
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	4.100,85	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	4.100,85	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 1000
Gesamtbudget
Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.851,35	0	0	0	0	0	0	0
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.851,35	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.249,50	0	0	0	0	0	0	0
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	1.249,50	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	4.100,85	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-19.614,10	-21.000	-25.200	0	-26.300	-26.300	-26.300	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	5.270,87	700	2.700	4.600	4.500	4.200
		414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	584,68	100	100	100	100	100
		414700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	3.500,00	0	0	0	0	0
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	325,06	0	0	0	0	0
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	861,13	600	2.600	4.500	4.400	4.100
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	84,58	100	0	0	0	0
		446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	84,58	100	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	100	100	100	100	100
		448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	51,13	100	100	100	100	100
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	5.406,58	900	2.800	4.700	4.600	4.300
50	11	Personalaufwendungen *	1.307,21	800	800	800	800	800
		504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	1.307,21	800	800	800	800	800
51	12	+ Versorgungsaufwendungen *	1.085,07	1.200	1.200	1.200	1.300	1.300
		513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	1.085,07	1.200	1.200	1.200	1.300	1.300
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	20.562,53	21.900	27.100	28.600	27.100	27.100
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.593,56	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.899,74	6.700	8.500	8.500	8.500	8.500
		525100 Haltung von Fahrzeugen	4.449,75	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.534,57	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
		526110 Dienst- u. Schutzkleidung besond. Ausrüstungsgegenstände Jugendfeuerwehr	143,05	1.500	1.500	2.500	1.500	1.500
		526111 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Kinderfeuerwehr	801,77	500	300	800	300	300
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	80,37	800	4.200	4.200	4.200	4.200
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.059,72	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		527111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Kinderfeuerwehr	0,00	0	200	200	200	200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	7.772,19	7.200	23.000	37.900	37.400	36.000
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	7.505,80	7.200	23.000	37.900	37.400	36.000
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	266,39	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen *	820,00	900	900	900	900	900
		531800 Zuweisungen an übrige Bereiche	820,00	900	900	900	900	900
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	6.157,89	6.600	6.800	6.800	6.800	6.800
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.884,95	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	712,90	800	800	800	800	800

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
		543100 Geschäftsaufwendungen	156,51	0	400	400	400	400
		543110 Bürobedarf	356,42	800	400	400	400	400
		543130 Post- und Fernmeldege- bühren	1.047,11	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	37.704,89	38.600	59.800	76.200	74.300	72.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-32.298,31	-37.700	-57.000	-71.500	-69.700	-68.600
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-32.298,31	-37.700	-57.000	-71.500	-69.700	-68.600
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-32.298,31	-37.700	-57.000	-71.500	-69.700	-68.600

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

126000 414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)
Bekleidung und Ausrüstung der Jugendfeuerwehr

Erläuterungen zu 11 Personalaufwendungen

126000 504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte
u.a. Atemschutzuntersuchungen (G 26)

Erläuterungen zu 12 + Versorgungsaufwendungen

126000 513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte
HFUK-Nord

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

126000 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Unterhaltung und Prüfung 2.500 €

126000 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Unterhaltung Wasserentnahmestellen

126000 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.
Versicherungen 500 €, Aufgrund der aktuellen Energiekrise wurden folgende Zuschläge berücksichtigt: Energie 20 %, Strom 100 %, Reinigung 15 %, Grundsteuer 100 €

126000 525100 Haltung von Fahrzeugen
Kommunaler Schadenausgleich: ca. 700 € plus Haltung von Fahrzeugen 2.500 €

126000 526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände
Einkleidung von neuen Mitgliedern ca. 3.000 €, Reinigungspauschale für Bekleidung Wehführer 114 € + stellv. Wehführer 85,50 € = 199,50 €

126000 526110 Dienst- u. Schutzkleidung besond. Ausrüstungsgegenstände Jugendfeuerwehr
2025 plus 1.000 € - Beschaffung neuer Shirts für das Jubiläum der Jugendfeuerwehr in 2025 sowie Planung des Kreispfingstzeltlagers.

126000 526111 Dienst- und Schutzkleidung persönliche Ausrüstungsgegenstände Kinderfeuerwehr
2025 plus 500 € - Anschaffung von neuer Bekleidung für das Jubiläum.

126000 526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung
u.a. 2024: Erste Hilfe Lehrgang für Roter Hahn 1.000 € zusätzlich, Führerschein 2.400 €

126000 527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
Prüfung elektrische Betriebsmittel ca. 100 €, Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände 2.400 €

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

126000 527111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Kinderfeuerwehr
Beschaffung von Spielen und Ausrüstung Kinderfeuerwehr

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

126000 531800 Zuweisungen an übrige Bereiche
Freiwillige Feuerwehr 360 €, Jugendfeuerwehr 260 €, Kinderfeuerwehr 200 € => 820 €

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

126000 543100 Geschäftsaufwendungen
Bsp. Traueranzeigen, Trauerkranz

126000 543130 Post- und Fernmeldege- bühren
SWN 720 €, DIVERA 400 €

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 1300

Gesamtbudget
Brandschutz

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.500,00	100	100		100	100	100	
		614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	100	100		100	100	100	
		614700 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	3.500,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	84,58	100	0		0	0	0	
		646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	84,58	100	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	100	100		100	100	100	
		648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	51,13	100	100		100	100	100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.635,71	300	200		200	200	200	
70	10	Personalauszahlungen	1.307,21	800	800		800	800	800	
		704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	1.307,21	800	800		800	800	800	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	1.074,32	1.200	1.200		1.200	1.300	1.300	
		713900 Versorgungsauszahlungen Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	1.074,32	1.200	1.200		1.200	1.300	1.300	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.165,42	21.900	27.100		28.600	27.100	27.100	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.593,56	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.748,34	6.700	8.500		8.500	8.500	8.500	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	4.449,75	3.200	3.200		3.200	3.200	3.200	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.306,58	5.200	5.000		6.500	5.000	5.000	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	80,37	800	4.200		4.200	4.200	4.200	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	986,82	2.500	2.700		2.700	2.700	2.700	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	820,00	900	900		900	900	900	
		731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	820,00	900	900		900	900	900	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	6.086,90	6.600	6.800		6.800	6.800	6.800	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.884,95	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	712,90	800	800		800	800	800	
		743100 Geschäftsauszahlungen	1.489,05	1.800	2.000		2.000	2.000	2.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	29.453,85	31.400	36.800		38.300	36.900	36.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-25.818,14	-31.100	-36.600		-38.100	-36.700	-36.700	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.000	800	0	52.000	0	0	
		681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0	0	0	52.000	0	0	
		681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	1.000	800	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	1.000	800	0	52.000	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	3.865,42	5.200	129.200	298.700	300.000	0	0	0
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0,00	0	125.200	298.700	300.000	0	0	0
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	3.865,42	5.200	4.000	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	3.865,42	5.200	129.200	298.700	300.000	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-3.865,42	-4.200	-128.400	-298.700	-248.000	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-29.683,56	-35.300	-165.000	-298.700	-286.100	-36.700	-36.700	0

Erläuterungen zu 29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

126000 783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro

2024: Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 als Ersatz für das altersbedingt auszumusternde TSF-W. Kosten für Fahrgestell, Aufbau und feuerwehrtechnische Beladung inklusive Mehrwertsteuer 416.500,00 €.

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2024	2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
12600022001 Erwerb von beweglichen Sachen									
126000.783200	3.865,42	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.865,42	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600022002 Löschgruppenfahrzeug LF 10									
126000.681000 *	0,00	0	0	0	52.000	0	0	0,00	0,00
126000.783100 *	0,00	0	123.900	298.700	298.700	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-123.900	-298.700	-246.700	0	0	0,00	0,00
12600023001 Schutzbekleidung									
126000.681200	0,00	800	0	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783200	0,00	4.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.200	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600023002 Akkustrahler									
126000.681200	0,00	200	0	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783200	0,00	1.200	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12600024001 Schutzkleidung									
126000.681200 *	0,00	0	800	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783200	0,00	0	4.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.200	0	0	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
12600024002 Anschaffung bewegliches Vermögen									
126000.783100 *	0,00	0	1.300	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.300	0	0	0	0	0,00	0,00
12600025001 Anschaffung bewegliches Vermögen									
126000.783100 *	0,00	0	0	0	1.300	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-1.300	0	0	0,00	0,00

12600022002.2 (126000.681000)

2024: Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 als Ersatz für das altersbedingt auszumusternde TSF-W.

Evtl. 20 % Förderung nach § 30 FAG: 52.000,00 €

Antragstellung für 2024; Auszahlung erfolgt erst nach Fertigstellung des Fahrzeuges 2025.

Zu Grunde gelegt werden bei der Förderung maximale Anschaffungskosten (Kostenhöchstbeträge). Diese beinhalten die Kosten für Fahrgestell, Aufbau und feuerwehrtechnische Beladung inklusive Mehrwertsteuer von 260.000 €.

12600022002.1 (126000.783100)

Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 als Ersatz für das altersbedingt auszumusternde TSF-W.

Kosten:

2024: Ausschreibung ca. 6.000,00 € plus Fahrgestell incl. MWSt. 117.810,00 € = 123.810,00 €, gerund. 123.900,00 €.

2025: Aufbau (220.150,00 €) und feuerwehrtechnische Beladung (78.540,00 €) incl. MWSt.= 298.690,00 €, gerundet 298.700,00 €.

12600024001.1 (126000.681200)

20 % Förderung nach § 30 FAG - Schutzbekleidung= 800,00 Euro

12600024002.3 (126000.783100)

Kleine Wärmebildkamera

12600025001.1 (126000.783100)

Kleine Wärmebildkamera.

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	643,64	0	0	0	0	0
		448210 Erstattung Schulkostenbeiträge Vorjahre	643,64	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	643,64	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	662,53	600	600	600	600	600
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	662,53	600	600	600	600	600
53	15	+ Transferaufwendungen *	112.969,24	133.700	132.500	132.500	132.500	132.500
		531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	75.090,24	74.300	73.100	73.100	73.100	73.100
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	37.879,00	59.400	59.400	59.400	59.400	59.400
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	0,00	100	100	100	100	100
		542901 Schülerbeförderungskosten	0,00	100	100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	113.631,77	134.400	133.200	133.200	133.200	133.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-112.988,13	-134.400	-133.200	-133.200	-133.200	-133.200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-112.988,13	-134.400	-133.200	-133.200	-133.200	-133.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-112.988,13	-134.400	-133.200	-133.200	-133.200	-133.200

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

217000 531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)
Grundlage ist die SKB Abrechnung aus 2022. Dort sind Kosten für 11 Kinder = 20.857,96 € entstanden.

218200 531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)
Grundlage ist die SKB Abrechnung aus 2022. Dort sind Kosten für 23 Kinder = 50.460,42 € entstanden.

221000 531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)
Grundlage ist die SKB Abrechnung aus 2022. Dort sind Kosten für 3 Kinder = 1660,65 € entstanden.

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

241000 542901 Schülerbeförderungskosten
Abrechnung der Steinburg-Schule und div. Schulen der Stadt Itzehoe.

-
- ¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.
 - ² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
 - ³ laufende Nummerierung der Zeile
 - ⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 2000
Gesamtbudget Schulen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	643,64	0	0		0	0	0	
		648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	643,64	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	643,64	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	75.804,11	133.700	132.500		132.500	132.500	132.500	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	37.925,11	74.300	73.100		73.100	73.100	73.100	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	37.879,00	59.400	59.400		59.400	59.400	59.400	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	100	100		100	100	100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	75.804,11	133.800	132.600		132.600	132.600	132.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-75.160,47	-133.800	-132.600		-132.600	-132.600	-132.600	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-75.160,47	-133.800	-132.600	0	-132.600	-132.600	-132.600	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Senioren

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Finanzierung von bedarfsgerechten Angeboten an Kinderbetreuungsplätzen und Tagesbetreuung von Kindern, Jugendpflege, Betreuung von Senioren

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 4000

Gesamtbudget
Kinder, Jugend und Senioren

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	21.365,28	36.200	11.300	11.400	11.500	11.600
		414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	300	200	200	200	200
		414110 Gesamtförderung KTP	16.265,01	28.900	9.400	9.500	9.600	9.700
		414115 Förderung der Wohngemeinden zum Ausgleich der Kosten für Kindertagesbetreuung	1.181,32	0	0	0	0	0
		414120 Elternbeiträge	3.918,95	7.000	1.700	1.700	1.700	1.700
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte *	1.197,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.197,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	22.562,48	37.200	12.300	12.400	12.500	12.600
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.931,91	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	62,83	500	500	500	500	500
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.869,08	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen *	82.736,09	103.700	63.900	60.200	61.000	61.800
		531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	28,00	200	0	0	0	0
		531201 Zuschuss für KiTa AWO	0,00	100	100	100	100	100
		531215 Wohnortanteil U3 Betreuung	10.440,75	8.300	11.300	11.500	11.700	11.900
		531216 Wohnortanteil Ü3 Betreuung	42.911,74	39.800	31.600	32.000	32.400	32.800
		531217 Wohnortanteil Kindertagespflege	9.171,64	16.300	5.100	5.200	5.300	5.400
		531218 Förderung TPP	20.183,96	35.900	11.100	11.200	11.300	11.400
		531700 Zuweisungen an private Unternehmen	0,00	100	0	0	0	0
		531800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	3.000	4.500	0	0	0
		533100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	200	200	200	200
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	0,00	7.100	200	200	200	200
		545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	7.000	100	100	100	100
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	100	100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	86.668,00	113.800	67.600	63.900	64.700	65.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-64.105,52	-76.600	-55.300	-51.500	-52.200	-52.900
46000-46199, 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000-55199, 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-64.105,52	-76.600	-55.300	-51.500	-52.200	-52.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
 Gesamtbudget 4000 Kinder, Jugend und Senioren

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-64.105,52	-76.600	-55.300	-51.500	-52.200	-52.900

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

361200 414110 Gesamtförderung KTP
 Keine Auswirkungen auf den HH - siehe Aufwand bei 531218

361200 414120 Elternbeiträge
 Keine Auswirkungen auf den HH - siehe Aufwand bei 531218

Erläuterungen zu 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte

315100 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
 Eigenanteil für Seniorenfahrt

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

315100 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
 Seniorenausflüge, Weihnachtsfeier u.a.

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

361200 531217 Wohnortanteil Kindertagespflege
 Weniger Kinder in der Tagespflege

361200 531218 Förderung TPP
 Keine Auswirkungen auf den HH - siehe Erträge bei 414110/414120
 Weniger Kinder in der Tagespflege

362200 533100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen
 Jugendfahrten

365000 531215 Wohnortanteil U3 Betreuung
 Mehr Betreuungsfälle.

365000 531216 Wohnortanteil Ü3 Betreuung
 Weniger Kinder in Kita.

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

365000 545200 Erstattung an Gemeinden (GV)
 Keine offenen Kostenausgleichsfälle mehr.

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 4000

Gesamtbudget
Kinder, Jugend und Senioren

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.450,18	36.200	11.300		11.400	11.500	11.600	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.450,18	36.200	11.300		11.400	11.500	11.600	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.197,20	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.197,20	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	22.647,38	37.200	12.300		12.400	12.500	12.600	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.273,31	3.000	3.500		3.500	3.500	3.500	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	62,83	500	500		500	500	500	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.210,48	2.500	3.000		3.000	3.000	3.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	82.050,90	103.700	63.900		60.200	61.000	61.800	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	61.866,94	64.600	48.000		48.700	49.400	50.100	
		731700 Zuweisungen an private Unternehmen	20.183,96	36.000	11.100		11.200	11.300	11.400	
		731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	3.100	4.600		100	100	100	
		733100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	200		200	200	200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	7.100	200		200	200	200	
		745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	7.000	100		100	100	100	
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	100	100		100	100	100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	85.324,21	113.800	67.600		63.900	64.700	65.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-62.676,83	-76.600	-55.300		-51.500	-52.200	-52.900	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	12.369,40	0	0	0	0	0	0	
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	12.369,40	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	12.369,40	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.615,85	0	0	0	0	0	0	0
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	19.615,85	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Senioren

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	19.615,85	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-7.246,45	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-69.923,28	-76.600	-55.300	0	-51.500	-52.200	-52.900	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Senioren

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2024	2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
36600022001 Erneuerung Spielgeräte									
366000.681100	12.369,40	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
366000.783100 Spielgeräte	19.615,85	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.246,45	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

- ¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.
- ² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.
- ³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.
- ⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.
- ⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
- ⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	5000	Förderung der Gesundheit und des Sports

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Förderung der sportlichen Betätigung, Unterstützung des Vereinssports

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	5000	Förderung der Gesundheit und des Sports

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

421000 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Gem. Beschluss v. 18.12.18 des SV Brokstedt u. U. übernehmen die Mitgliedsgemeinden 75 % der Benutzungsgebühren der Sportvereine. Die Sportförderung wurde erstmalig 2023 für die Jahre 2021 und 2022 abgerechnet. Somit entsteht ein höherer Ansatz für die kommenden Jahre.

424000 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Sportplatz mähen und mulche 1000 €

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	5000	Förderung der Gesundheit und des Sports

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	5000	Förderung der Gesundheit und des Sports

- ¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.
- ² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.
- ³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.
- ⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.
- ⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
- ⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Planung, Neubau und Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.883,87	4.000	6.500	6.500	6.500	6.500
		414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	15.351,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	532,87	2.800	5.300	5.300	5.300	5.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	133,13	0	0	0	0	0
		446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	133,13	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181,41	0	0	0	0	0
		448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	166,60	0	0	0	0	0
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	14,81	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	16.198,41	4.000	6.500	6.500	6.500	6.500
50	11	Personalaufwendungen *	1.157,07	2.100	7.600	7.600	7.600	7.900
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	888,00	1.600	5.700	5.700	5.700	5.900
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	269,07	500	1.900	1.900	1.900	2.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen *	52,92	100	100	100	100	100
		514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	52,92	100	100	100	100	100
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	23.611,16	27.700	31.400	21.400	21.400	21.400
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	21.647,18	25.000	27.000	17.000	17.000	17.000
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.842,48	2.500	4.200	4.200	4.200	4.200
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	121,50	200	200	200	200	200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.003,83	5.000	8.700	8.700	8.700	8.700
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.003,83	5.000	8.700	8.700	8.700	8.700
53	15	+ Transferaufwendungen *	9.874,70	11.300	10.000	10.000	10.000	10.000
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	9.874,70	11.300	10.000	10.000	10.000	10.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	21.209,60	10.000	20.000	0	0	0
		543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	21.209,60	10.000	20.000	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	57.909,28	56.200	77.800	47.800	47.800	48.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-41.710,87	-52.200	-71.300	-41.300	-41.300	-41.600
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-41.710,87	-52.200	-71.300	-41.300	-41.300	-41.600
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
Gesamtbudget 6000 Straßen und Wege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-41.710,87	-52.200	-71.300	-41.300	-41.300	-41.600

Erläuterungen zu 11 Personalaufwendungen

541000 501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer
zusätzliche Kraft für die Pflege der gemeindlichen Anlagen geplant

Erläuterungen zu 12 + Versorgungsaufwendungen

541000 514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger
BAD: ca. 100 €

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

122000 527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
Ggf. Entsorgung ordnungswidriger Abfallablagerungen

541000 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
u.a. Winterdienst, Bankettenpflege, Straßenunterhaltung 15.000 €, 2024: Brückenunterhaltung und Prüfung 8.000 €

541010 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Wartung und Reparaturkosten 4.000 €

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

541000 531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.
0,55 €/qm für alle Straßen und Wege = 3.272,45 €

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

511000 543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten
20.000 € für mögliche Planungskosten für eine geplante Erweiterung der Satzung (der Aufstellungsbeschluss soll in 2023 gefasst, das Verfahren begonnen und in 2024 fortgeführt werden)

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 6000

Gesamtbudget
Straßen und Wege

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.351,00	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-15.351,00	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642- 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
		646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	133,13	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181,41	0	0		0	0	0	
		648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	166,60	0	0		0	0	0	
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	14,81	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	-15.036,46	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
70	10	Personalauszahlungen	1.157,07	2.100	7.600		7.600	7.600	7.900	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	888,00	1.600	5.700		5.700	5.700	5.900	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	269,07	500	1.900		1.900	1.900	2.000	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	52,92	100	100		100	100	100	
		714100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	52,92	100	100		100	100	100	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.698,83	27.700	31.400		21.400	21.400	21.400	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	19.785,83	25.000	27.000		17.000	17.000	17.000	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.859,00	2.500	4.200		4.200	4.200	4.200	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	54,00	200	200		200	200	200	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	9.874,70	11.300	10.000		10.000	10.000	10.000	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	9.874,70	11.300	10.000		10.000	10.000	10.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	13.022,40	10.000	20.000		0	0	0	
		743100 Geschäftsauszahlungen	13.022,40	10.000	20.000		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	45.805,92	51.200	69.100		39.100	39.100	39.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-60.842,38	-50.000	-67.900		-37.900	-37.900	-38.200	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	30.702,00	60.000	0	0	0	0	0	
		681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	60.000	0	0	0	0	0	
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	30.702,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	100.000	0	0	0	0	
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	100.000	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	30.702,00	60.000	100.000	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 6000

Gesamtbudget
Straßen und Wege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.187,20	0	0	0	0	0	0	0
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	8.187,20	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	8.187,20	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	22.514,80	60.000	100.000	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-38.327,58	10.000	32.100	0	-37.900	-37.900	-38.200	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2024	2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
51100022001 Ortsentwicklungskonzept "Wohnbauentwicklung"									
511000.681100	30.702,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
511000.785300	8.187,20	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.514,80	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
51100024001 Kauf / Verkauf Grunderwerb									
511000.682100 *	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
53400022001 Wärmenetzkonzert									
534000.681000	0,00	60.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00

51100024001.1 (511000.682100)
Wiederverkauf Grundstück

- ¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.
- ² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.
- ³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.
- ⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.
- ⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
- ⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Bau, Unterhaltung, Betrieb und Bewirtschaftung der Abwasseranlagen

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	3.581,42	5.400	5.100	5.100	5.100	5.100
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.581,42	5.400	5.100	5.100	5.100	5.100
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	35,56	0	0	0	0	0
		446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	35,56	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	3.616,98	5.400	5.100	5.100	5.100	5.100
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	18.366,68	16.300	15.700	15.700	15.700	15.700
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	13.270,13	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.109,19	4.300	3.300	3.300	3.300	3.300
		524120 Stromkosten	-12,64	0	400	400	400	400
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	916,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	916,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53	15	+ Transferaufwendungen	1.687,85	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
		531100 Zuweisungen an Land	1.687,85	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	1.196,85	2.300	600	600	600	600
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	1.300	0	0	0	0
		544110 Abwasserabgabe	196,85	0	0	0	0	0
		545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	1.000,00	1.000	600	600	600	600
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	22.168,28	21.300	19.000	19.000	19.000	19.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-18.551,30	-15.900	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-18.551,30	-15.900	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-18.551,30	-15.900	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900

Erläuterungen zu 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

537100 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

19 Abfahren * 122,34 € Grundgebühr für Abfuhr = 2.324,46 € + 88 m³ 15,62 € Zusatzgebühr je m³ = 1.374,56 € = Gesamt: 3699,02 € => Ansatz 3.600 €

538000 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Kostenerstattung für Gemeinschaftskläranlage Uhleneck / Kuhberg gem. Abrechnung 2022

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

538000 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Wartung der Kläranlage, Rechnungen BAB

538020 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

ggf. Reparatur Straßeneinläufe etc.

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

537100 545200 Erstattung an Gemeinden (GV)

Verwaltungskostenerstattung Amt

538000 545200 Erstattung an Gemeinden (GV)

Verwaltungskostenerstattung Amt

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 7000

Gesamtbudget
Abwasser

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.349,35	5.400	5.100		5.100	5.100	5.100	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.349,35	5.400	5.100		5.100	5.100	5.100	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	35,56	0	0		0	0	0	
		646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	35,56	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.384,91	5.400	5.100		5.100	5.100	5.100	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.046,17	16.300	15.700		15.700	15.700	15.700	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	12.955,97	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.090,20	4.300	3.700		3.700	3.700	3.700	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.687,85	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700	
		731100 Zuweisungen an Land	1.687,85	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.196,85	2.300	600		600	600	600	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	196,85	1.300	0		0	0	0	
		745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	1.000,00	1.000	600		600	600	600	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	19.930,87	20.300	18.000		18.000	18.000	18.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-15.545,96	-14.900	-12.900		-12.900	-12.900	-12.900	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-15.545,96	-14.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	-12.900	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7600	Dorfgemeinschaftshaus

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Unterhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses, Vermietung

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss 01

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7600	Dorfgemeinschaftshaus

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.440,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	2.440,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.440,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	5.956,80	5.000	18.500	13.500	13.500	13.500
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.648,73	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	260,08	0	8.500	8.500	8.500	8.500
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	47,99	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	10.077,14	12.500	21.200	21.200	21.200	21.200
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	10.077,14	12.500	21.200	21.200	21.200	21.200
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	0,00	0	600	600	600	600
		545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	0	600	600	600	600
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	16.033,94	17.500	40.300	35.300	35.300	35.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-13.593,94	-12.500	-35.300	-30.300	-30.300	-30.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-13.593,94	-12.500	-35.300	-30.300	-30.300	-30.300
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-13.593,94	-12.500	-35.300	-30.300	-30.300	-30.300

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

573010 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Unterhaltung 5.000 €, Ertüchtigung Lüftung 5.000 €

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

573010 545200 Erstattung an Gemeinden (GV)
Verwaltungskostenerstattung Amt

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7600	Dorfgemeinschaftshaus

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7600	Dorfgemeinschaftshaus

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.440,00	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
		641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	2.440,00	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.440,00	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.861,31	5.000	18.500		13.500	13.500	13.500	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.648,73	5.000	10.000		5.000	5.000	5.000	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	212,58	0	8.500		8.500	8.500	8.500	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	600		600	600	600	
		745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	0	600		600	600	600	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	5.861,31	5.000	19.100		14.100	14.100	14.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-3.421,31	0	-14.100		-9.100	-9.100	-9.100	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	43.900	0	0	0	0	0	
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	43.900	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	43.900	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	95.000	0	0	0	0	0	0
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	95.000	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7600	Dorfgemeinschaftshaus

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-56.100	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-3.421,31	-56.100	-14.100	0	-9.100	-9.100	-9.100	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7600	Dorfgemeinschaftshaus

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2024	2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
57301023001 PV-Anlage Dorfgemeinschaftshaus									
573010.681100	0,00	43.900	0	0	0	0	0	0,00	0,00
573010.785300	0,00	95.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-51.100	0	0	0	0	0	0,00	0,00
57301023002 Akustik/Belüftung Dorfgemeinschaftshaus									
573010.783100	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Liegenschaften

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	3.469,12	6.200	10.500	9.500	10.500	10.100
		414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	400	400	400	0
		414700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von von privaten Unternehmen	0,00	0	1.200	200	1.200	1.200
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.815,72	0	0	0	0	0
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.653,40	6.200	8.900	8.900	8.900	8.900
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte *	1.089,97	1.100	1.700	1.700	1.700	1.700
		441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.089,97	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		441124 Mieten Carsharing	0,00	0	600	600	600	600
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	17.338,54	16.700	16.100	16.100	16.100	16.100
		451100 Konzessionsabgaben	17.338,54	16.700	16.100	16.100	16.100	16.100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	21.897,63	24.000	28.300	27.300	28.300	27.900
50	11	Personalaufwendungen	4.495,02	4.900	5.300	5.300	5.300	5.500
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.450,00	3.700	4.000	4.000	4.000	4.100
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.045,02	1.200	1.300	1.300	1.300	1.400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.517,32	5.300	10.900	7.900	7.900	7.900
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.359,25	500	500	500	500	500
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
		523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	25,00	100	100	100	100	100
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.133,07	3.700	3.100	3.100	3.100	3.100
		525100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	500	500	500	500
		525105 Haltung von Fahrzeugen (19% Vorsteuer)	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		527120 Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen (19% Vorsteuer)	0,00	0	700	700	700	700
		529130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (19% Vorsteuer)	0,00	0	500	500	500	500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.561,08	4.900	2.100	2.100	2.100	2.100
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.561,08	4.900	2.100	2.100	2.100	2.100
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	100,00	100	0	0	0	0
		545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	100,00	100	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.673,42	15.200	18.300	15.300	15.300	15.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	11.224,21	8.800	10.000	12.000	13.000	12.400
46000-46199, 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
 Gesamtbudget 8000 Allgemeines Grundvermögen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
55000 0- 55199 8.552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	11.224,21	8.800	10.000	12.000	13.000	12.400
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	11.224,21	8.800	10.000	12.000	13.000	12.400

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

573030 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
 Zuweisung von der Akademie für ländliche Räume für die Nutzungskosten der Buchungssapp mtl. 39 € = 468 €, für 3 Jahre befristet

573030 414700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von von privaten Unternehmen
 Spenden für gemeinnützige Fahrten mit den Dörpsmobil

Erläuterungen zu 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte

573030 441124 Mieten Carsharing
 10 Nutzer x 60 € => 600 € j.

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

111320 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.
 Versicherungen 1.000 €, Beiträge Wasser- und Bodenverbände 500 €

551000 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
 Unterhaltung,sicherheitstechnische Überprüfung, Reparaturkosten Spielplätze 1.000 € + 2024: zusätzlich Reparatur Zaun 3.000 €

571000 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
 Unterhaltungsarbeiten Bushaltstellen

571000 523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen
 25 € Buswartehäuschen

573020 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.
 Servicegebühr Ladesäule: 900 €, Aufgrund der aktuellen Energiekrise wurde folgende Zuschlag berücksichtigt: Strom 100% 500 €, Versicherung 200 €

573030 525100 Haltung von Fahrzeugen
 Kfz-Versicherung

573030 525105 Haltung von Fahrzeugen (19% Vorsteuer)
 Reparaturen, Autowäsche, Strom 1.500 €

573030 529130 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (19% Vorsteuer)
 Nutzungskosten der Buchungssapp mtl. 39 € = 468 €

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 8000

Gesamtbudget
Allgemeines Grundvermögen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	1.600		600	1.600	1.200	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	400		400	400	0	
		614700 Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	1.200		200	1.200	1.200	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0	0		0	0	0	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.089,97	1.100	1.700		1.700	1.700	1.700	
		641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.089,97	1.100	1.700		1.700	1.700	1.700	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	15.988,54	16.700	16.100		16.100	16.100	16.100	
		651100 Konzessionsabgaben	15.988,54	16.700	16.100		16.100	16.100	16.100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	17.098,51	17.800	19.400		18.400	19.400	19.000	
70	10	Personalauszahlungen	4.495,02	4.900	5.300		5.300	5.300	5.500	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.450,00	3.700	4.000		4.000	4.000	4.100	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.045,02	1.200	1.300		1.300	1.300	1.400	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.116,86	5.300	10.900		7.900	7.900	7.900	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.359,25	500	500		500	500	500	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	4.000		1.000	1.000	1.000	
		723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	25,00	100	100		100	100	100	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.169,40	3.700	3.100		3.100	3.100	3.100	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	2.000		2.000	2.000	2.000	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	47,99	0	700		700	700	700	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	500		500	500	500	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	100,00	100	0		0	0	0	
		745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	100,00	100	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.478,16	10.300	16.200		13.200	13.200	13.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	13.620,35	7.500	3.200		5.200	6.200	5.600	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 8000
Gesamtbudget Allgemeines Grundvermögen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	13.620,35	-92.500	3.200	0	5.200	6.200	5.600	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Allgemeines Grundvermögen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2024	2024
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11132023001 Grunderwerb									
111320.782100	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00

11132023001.3 (111320.682100)
Verkauf Grundstück

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Festsetzung der Realsteuern auf der Grundlage von Messbescheiden des Finanzamtes, Ermittlung und Überwachung der Zuweisungen und Umlagen

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	439.595,45	486.200	537.800	556.000	571.900	585.100
		401100 Grundsteuer A	11.347,86	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
		401200 Grundsteuer B	50.211,04	50.000	50.900	50.900	50.900	50.900
		401300 Gewerbesteuer	50.255,34	89.400	140.600	140.600	140.600	140.600
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	269.677,22	276.000	279.500	296.300	311.100	323.500
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	24.128,00	25.500	21.400	22.000	22.500	22.700
		403200 Hundesteuer	6.699,99	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
		405100 Bedarfsabhängige Zuweisung nach § 32 FAG	27.276,00	27.400	27.500	28.300	28.900	29.500
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.876,84	201.200	164.200	162.800	190.400	199.300
		411100 Schlüsselzuweisungen von Land	121.876,84	201.200	164.200	162.800	190.400	199.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	135,00	0	0	0	0	0
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	135,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	561.607,29	687.400	702.000	718.800	762.300	784.400
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	305.826,01	357.000	393.500	394.300	424.700	436.500
		534100 Gewerbesteuerumlage	7.971,00	9.800	15.900	15.900	15.900	15.900
		537205 Kreisumlage	175.355,01	216.800	227.200	224.900	245.900	253.000
		537210 Amtsumlage	122.500,00	130.400	150.400	153.500	162.900	167.600
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	305.826,01	357.000	393.500	394.300	424.700	436.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	255.781,28	330.400	308.500	324.500	337.600	347.900
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	72,00	0	0	0	0	0
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	72,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-72,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	255.709,28	330.400	308.500	324.500	337.600	347.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	255.709,28	330.400	308.500	324.500	337.600	347.900

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
 Gesamtbudget 9000 Sonderbudget Steuern und Abgaben

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	430.298,19	486.200	537.800		556.000	571.900	585.100	
		601100 Grundsteuer A	11.456,28	11.300	11.300		11.300	11.300	11.300	
		601200 Grundsteuer B	49.898,02	50.000	50.900		50.900	50.900	50.900	
		601300 Gewerbesteuer	50.423,34	89.400	140.600		140.600	140.600	140.600	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	260.592,22	276.000	279.500		296.300	311.100	323.500	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	24.128,00	25.500	21.400		22.000	22.500	22.700	
		603200 Hundesteuer	6.524,33	6.600	6.600		6.600	6.600	6.600	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	27.276,00	27.400	27.500		28.300	28.900	29.500	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.876,84	201.200	164.200		162.800	190.400	199.300	
		611100 Schlüsselzuweisungen	121.876,84	201.200	164.200		162.800	190.400	199.300	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	135,00	0	0		0	0	0	
		659100 Sonstige Finanzerlöse	135,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzerlöse	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	552.310,03	687.400	702.000		718.800	762.300	784.400	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	72,00	0	0		0	0	0	
		759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	72,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	310.164,01	357.000	393.500		394.300	424.700	436.500	
		734100 Gewerbesteuerumlage	12.309,00	9.800	15.900		15.900	15.900	15.900	
		737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	297.855,01	347.200	377.600		378.400	408.800	420.600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	310.236,01	357.000	393.500		394.300	424.700	436.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	242.074,02	330.400	308.500		324.500	337.600	347.900	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget
 Gesamtbudget 9000 Sonderbudget Steuern und Abgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	242.074,02	330.400	308.500	0	324.500	337.600	347.900	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.
² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.
³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.
⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.
⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Verwaltung der Ausleihungen und Kredite und der damit verbundenen Zinserträge und Zinsaufwendungen

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	54,00	100	100	100	100	100
		456200 Säumniszuschläge	54,00	100	100	100	100	100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	54,00	100	100	100	100	100
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	0	0	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	54,00	100	100	100	100	100
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,31	0	0	0	0	0
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,31	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.172,17	2.500	2.400	2.300	13.100	1.300
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.172,17	2.500	2.400	2.300	13.100	1.300
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-1.171,86	-2.500	-2.400	-2.300	-13.100	-1.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.117,86	-2.400	-2.300	-2.200	-13.000	-1.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.117,86	-2.400	-2.300	-2.200	-13.000	-1.200

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0
Gesamtbudget 9100

Gesamtbudget
Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	52,00	100	100		100	100	100	
		656200 Säumniszuschläge	52,00	100	100		100	100	100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,31	0	0		0	0	0	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,31	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	52,31	100	100		100	100	100	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.172,17	2.500	2.400		2.300	13.100	1.300	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	1.172,17	2.500	2.400		2.300	13.100	1.300	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.172,17	2.500	2.400		2.300	13.100	1.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.119,86	-2.400	-2.300		-2.200	-13.000	-1.200	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-1.119,86	-2.400	-2.300	0	-2.200	-13.000	-1.200	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Stellenplan 2024
Gemeinde Sarlhusen
Teil A: Form des Stellenplans

Lfd. Nr.	Amt/Abteilung	Bezeichnung der Stelle, Amts-/Funktions- bezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Beset- zung am 30.06. des Vorjahres		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr		Bemerkungen
1	111010 Gemeindeorgane	Gemeindearbeiter*in	0,26	freie Vereinbarung	0,23	freie Vereinbarung	0,26	freie Vereinbarung	Kümmerein
2	523000 Denkmalpflege	Gemeindearbeiter*in	0,07	freie Vereinbarung	0,04	freie Vereinbarung	0,04	freie Vereinbarung	1 x 6 Std./Monat ganzjährig
3	541000 Gemeindestraßen	Gemeindearbeiter*in	0,07	freie Vereinbarung	0,04	freie Vereinbarung	0,04	freie Vereinbarung	1 x 6 Std./Monat ganzjährig
4	541000 Gemeindestraßen	Gemeindearbeiter*in	0,00	freie Vereinbarung	0,00	freie Vereinbarung	0,15	freie Vereinbarung	25 Std./Monat ganzjährig
5	571000 Gemeindehaus	Gemeindearbeiter*in	0,15	freie Vereinbarung	0,15	freie Vereinbarung	0,15	freie Vereinbarung	bis zu 25 Std/Monat
		Summe	0,55		0,46		0,64		

Stellenplan 2024
Gemeinde Sarlhusen
Teil B: Veränderungsliste

Lfd. Nr.	Amt/Abteilung	Bezeichnung der Stelle, Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes./Entg.Gr.	Abgänge Bes./Entg.Gr.
				von Bes./Entg. Gr.	nach Bes./Entg. Gr.		
2	523000 Denkmalpflege	Gemeindearbeiter*in	0,04				0,03 freie Vereinbarung
3	541000 Gemeindestraßen	Gemeindearbeiter*in	0,04				0,03 freie Vereinbarung
4	541000 Gemeindestraßen	Gemeindearbeiter*in	0,15			0,15 freie Vereinbarung	

3.1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2024	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
2020	0,0	-	-	-	-
2021	0,0	0,0	-	-	-
2022	0,0	0,0	0,0	-	-
2023	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2024	298,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	298,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	248,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3.2 Übersicht über die gebildeten Budgets

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
0	Gesamtbudget	,
1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben	111010.414100, 111010.446100, 111010.499000, 111010.499990, 111060.499000, 111060.499990, 111310.499000, 111310.499990, 111400.456200, 111400.456500, 111400.499000, 111400.499990, 271000.499000, 271000.499990, 272000.414700, 272000.499000, 272000.499990, 281000.446100, 281000.499000, 281000.499990, 523000.414700, 523000.448700, 523000.458100, 523000.499000, 523000.499990, 551010.416100, 551010.416200, 551010.458100, 551010.458300, 551010.491100, 551010.499000, 551010.499990, 553000.499000, 553000.499990, 554000.499000, 554000.499990, 111010.501200, 111010.503200, 111010.523100, 111010.529100, 111010.542100, 111010.542900, 111010.543100, 111010.543110, 111010.543130, 111010.544100, 111010.573100, 111060.573100, 111310.531200, 111310.573100, 111400.573100, 271000.542900, 271000.573100, 272000.527100, 272000.529100, 272000.543100, 272000.573100, 281000.542900, 281000.573100, 523000.501200, 523000.503200, 523000.504100, 523000.522100, 523000.549900, 523000.571100, 523000.573100, 523000.591100, 551010.549900, 551010.571100, 551010.573100, 551010.591100, 553000.531800, 553000.573100, 554000.542900, 554000.573100
1300	Brandschutz	126000.414100, 126000.414200, 126000.414700, 126000.416100, 126000.416200, 126000.432100, 126000.446100, 126000.448200, 126000.454300, 126000.458100, 126000.458300, 126000.491100, 126000.499000, 126000.499990, 111400.542900, 126000.504100, 126000.513900, 126000.521100, 126000.522100, 126000.524100, 126000.525100, 126000.526100, 126000.526110, 126000.526111, 126000.526200, 126000.527100, 126000.527111, 126000.529100, 126000.531800, 126000.542100, 126000.542900, 126000.543100, 126000.543110, 126000.543130, 126000.543130, 126000.544100, 126000.545200, 126000.549900, 126000.571100, 126000.573100, 126000.574100, 126000.591100
2000	Schulen	211000.458100, 211000.499000, 211000.499990, 213000.499000, 213000.499990, 215000.499000, 215000.499990, 216200.499000, 216200.499990, 217000.499000, 217000.499990, 218120.499000, 218120.499990, 218200.448210, 218200.499000, 218200.499990, 221000.499000, 221000.499990, 241000.499000, 241000.499990, 211000.531200, 211000.531300, 211000.573100, 211000.574100, 211000.591100, 213000.531200, 213000.531300, 213000.571100, 213000.573100, 215000.573100, 216200.573100, 217000.531100, 217000.531200, 217000.573100, 218120.531100, 218120.573100, 218200.531100, 218200.531200, 218200.573100, 221000.531200, 221000.573100, 241000.542901, 241000.573100
4000	Kinder, Jugend und Senioren	315100.446100, 315100.499000, 315100.499990, 351000.458100, 351000.499000, 351000.499990, 361200.414100, 361200.414110, 361200.414120, 361200.499000, 361200.499990, 362200.414200, 362200.432100, 362200.499000, 362200.499990, 362500.499000, 362500.499990, 365000.414100, 365000.414110, 365000.414115, 365000.414800, 365000.499000, 365000.499990, 366000.414700, 366000.416100, 366000.416200, 366000.458100, 366000.458300, 366000.491100, 366000.499000, 366000.499990, 315100.529100, 315100.573100, 351000.542900, 351000.549900, 351000.571100, 351000.573100, 351000.591100, 361200.531217, 361200.531218, 361200.545800, 361200.573100, 362200.501200, 362200.504100, 362200.531200, 362200.531700, 362200.533100, 362200.573100, 362500.531800, 362500.573100, 365000.531200, 365000.531201, 365000.531215, 365000.531216, 365000.531217, 365000.531218, 365000.545200, 365000.573100, 366000.522100, 366000.549900, 366000.571100, 366000.573100, 366000.591100, 412000.542900
4100	Soziale Leistungen	312000.499000, 312000.499990, 312000.573100
5000	Förderung der Gesundheit und des Sports	412000.499000, 412000.499990, 421000.499000, 421000.499990, 424000.414700, 424000.458100, 424000.499000, 424000.499990, 412000.531800, 412000.533200, 412000.573100, 421000.529100, 421000.573100, 424000.522100, 424000.549900, 424000.571100, 424000.573100, 424000.591100
6000	Straßen und Wege	122000.499000, 122000.499990, 511000.414100, 511000.416100, 511000.416200, 511000.431100, 511000.458100, 511000.458300, 511000.491100, 511000.499000, 511000.499990, 534000.416200, 534000.458100, 534000.499000, 534000.499990, 541000.414100, 541000.414200, 541000.416200, 541000.432100, 541000.448200, 541000.448700, 541000.458100, 541000.458300, 541000.491100, 541000.499000, 541000.499990, 541010.446100, 541010.458100, 541010.499000, 541010.499990, 555000.414100, 555000.414200, 555000.416200, 555000.499000, 555000.499990, 122000.527100, 122000.573100, 511000.543160, 511000.549900, 511000.571100, 511000.573100, 511000.591100, 534000.549900, 534000.571100, 534000.573100, 534000.591100, 541000.501200, 541000.503200, 541000.514100, 541000.522100, 541000.525100, 541000.531300, 541000.549900, 541000.571100, 541000.573100, 541000.591100, 541010.522100, 541010.524100, 541010.549900, 541010.571100, 541010.573100, 541010.591100, 555000.531300, 555000.573100

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
7000	Abwasser	537000.432100, 537000.499000, 537000.499990, 537100.432100, 537100.499000, 537100.499990, 538000.432100, 538000.437100, 538000.446100, 538000.458100, 538000.499000, 538000.499990, 538020.499000, 538020.499990, 537000.524100, 537000.531200, 537000.544100, 537000.573100, 537100.524100, 537100.531110, 537100.531200, 537100.544100, 537100.544110, 537100.545200, 537100.573100, 538000.522100, 538000.524100, 538000.524120, 538000.527100, 538000.543100, 538000.543110, 538000.544110, 538000.545200, 538000.549900, 538000.571100, 538000.573100, 538000.591100, 538020.522100, 538020.524100, 538020.531100, 538020.544100, 538020.573100
7600	Dorfgemeinschaftshaus	571000.441100, 573010.432100, 573010.441100, 573010.458100, 573010.458300, 573010.491100, 573010.499000, 573010.499990, 571000.524100, 571000.527100, 573010.521100, 573010.524100, 573010.545200, 573010.549900, 573010.571100, 573010.573100, 573010.591100
8000	Allgemeines Grundvermögen	111320.416200, 111320.432100, 111320.441100, 111320.442100, 111320.454100, 111320.458100, 111320.491100, 111320.499000, 111320.499990, 281000.431100, 281000.441100, 531000.451100, 531000.499000, 531000.499990, 532000.451100, 532000.499000, 532000.499990, 551000.416100, 551000.416200, 551000.458100, 551000.458300, 551000.499000, 551000.499990, 571000.416200, 571000.432100, 571000.448700, 571000.458100, 571000.499000, 571000.499990, 573000.416100, 573000.416200, 573010.416200, 573020.416100, 573020.416200, 573020.432124, 573020.442100, 573020.458100, 573020.458300, 573020.491100, 573020.499000, 573020.499990, 573030.414100, 573030.414700, 573030.416200, 573030.441124, 573030.499000, 573030.499990, 111320.522100, 111320.524100, 111320.543160, 111320.544100, 111320.545200, 111320.549900, 111320.571100, 111320.573100, 111320.591100, 281000.545100, 531000.545700, 531000.573100, 532000.545700, 532000.573100, 551000.521100, 551000.522100, 551000.549900, 551000.571100, 551000.573100, 551000.591100, 571000.501200, 571000.503200, 571000.504100, 571000.521100, 571000.522100, 571000.523100, 571000.549900, 571000.571100, 571000.573100, 571000.591100, 573000.571100, 573000.573100, 573020.524100, 573020.527100, 573020.527120, 573020.529130, 573020.549900, 573020.571100, 573020.573100, 573020.591100, 573030.525100, 573030.525105, 573030.527100, 573030.527120, 573030.529130, 573030.571100, 573030.573100
9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben	611000.401100, 611000.401200, 611000.401300, 611000.402100, 611000.402200, 611000.403200, 611000.405100, 611000.411100, 611000.456500, 611000.499000, 611000.499990, 611000.534100, 611000.537200, 611000.537205, 611000.537210, 611000.559200, 611000.573100
9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	612000.456200, 612000.458310, 612000.461700, 612000.499000, 612000.499990, 612000.551700, 612000.559100, 612000.573100, 612000.860000

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
0	Gesamtbudget	,
1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben	111010.614100, 111010.646100, 111010.699800, 111010.699900, 111010.699910, 111010.960000, 111060.699800, 111060.699900, 111060.699910, 111060.960000, 111310.699800, 111310.699900, 111310.699910, 111310.960000, 111400.656200, 111400.659100, 111400.689100, 111400.699800, 111400.699900, 111400.699910, 111400.960000, 271000.699800, 271000.699900, 271000.699910, 271000.960000, 272000.614700, 272000.699800, 272000.699900, 272000.699910, 272000.960000, 281000.631100, 281000.646100, 281000.699800, 281000.699900, 281000.699910, 281000.960000, 523000.614700, 523000.648700, 523000.699800, 523000.699900, 523000.699910, 523000.960000, 551010.681100, 551010.681800, 551010.699800, 551010.699900, 551010.699910, 551010.960000, 553000.699800, 553000.699900, 553000.699910, 553000.960000, 554000.699800, 554000.699900, 554000.699910, 554000.960000, 111010.701200, 111010.703200, 111010.723100, 111010.729100, 111010.742100, 111010.742900, 111010.743100, 111010.744100, 111010.799800, 111010.799900, 111010.799910, 111010.970000, 111060.799800, 111060.799900, 111060.799910, 111060.970000, 111310.731200, 111310.799800, 111310.799900, 111310.799910, 111310.970000, 111400.789100, 111400.799800, 111400.799900, 111400.799910, 111400.970000, 271000.742900, 271000.799800, 271000.799900, 271000.799910, 271000.970000, 272000.727100, 272000.729100, 272000.743100, 281000.799800, 281000.799900, 281000.799910, 281000.970000, 523000.701200, 523000.703200, 523000.704100, 523000.722100, 523000.782100, 523000.783100, 523000.799800, 523000.799900, 523000.799910, 523000.970000, 551010.781100, 551010.781800, 551010.782100, 551010.783200, 551010.799800, 551010.799900, 551010.799910, 551010.970000, 553000.731800, 553000.799800, 553000.799900, 553000.799910, 553000.970000, 554000.742900, 554000.799800, 554000.799900, 554000.799910, 554000.970000
1300	Brandschutz	126000.613100, 126000.614100, 126000.614200, 126000.614700, 126000.632100, 126000.646100, 126000.648200, 126000.681000, 126000.681200, 126000.681800, 126000.683200, 126000.699800, 126000.699900, 126000.699910, 126000.960000, 111400.742900, 126000.704100, 126000.713900, 126000.721100, 126000.722100, 126000.724100, 126000.725100, 126000.726100, 126000.726200, 126000.727100, 126000.729100, 126000.731100, 126000.731800, 126000.742100, 126000.742900, 126000.743100, 126000.744100, 126000.745200, 126000.781000, 126000.781200, 126000.781800, 126000.782100, 126000.783100, 126000.783200, 126000.785100, 126000.799800, 126000.799900, 126000.799910, 126000.970000
2000	Schulen	211000.699800, 211000.699900, 211000.699910, 211000.960000, 213000.699800, 213000.699900, 213000.699910, 213000.960000, 215000.699800, 215000.699900, 215000.699910, 215000.960000, 216200.699800, 216200.699900, 216200.699910, 216200.960000, 217000.699800, 217000.699900, 217000.699910, 217000.960000, 218120.699800, 218120.699900, 218120.699910, 218120.960000, 218200.648200, 218200.699800, 218200.699900, 218200.699910, 218200.960000, 221000.699800, 221000.699900, 221000.699910, 221000.960000, 241000.699800, 241000.699900, 241000.699910, 241000.960000, 211000.731200, 211000.731300, 211000.781300, 211000.799800, 211000.799900, 211000.799910, 211000.970000, 213000.731200, 213000.731300, 213000.799800, 213000.799900, 213000.799910, 213000.970000, 215000.799800, 215000.799900, 215000.799910, 215000.970000, 216200.799800, 216200.799900, 216200.799910, 216200.970000, 217000.731100, 217000.731200, 217000.799800, 217000.799900, 217000.799910, 217000.970000, 218120.731100, 218120.731200, 218120.799800, 218120.799900, 218120.799910, 218120.970000, 218200.731100, 218200.731200, 218200.799800, 218200.799900, 218200.799910, 218200.970000, 221000.731200, 221000.799800, 221000.799900, 221000.799910, 221000.970000, 241000.742900, 241000.799800, 241000.799900, 241000.799910, 241000.970000

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
4000	Kinder, Jugend und Senioren	315100.646100, 315100.699800, 315100.699900, 315100.699910, 315100.960000, 351000.699800, 351000.699900, 351000.699910, 351000.960000, 361200.614100, 361200.699800, 361200.699900, 361200.699910, 361200.960000, 362200.614200, 362200.632100, 362200.699800, 362200.699900, 362200.699910, 362200.960000, 362500.699800, 362500.699900, 362500.699910, 362500.960000, 365000.614100, 365000.614800, 365000.699800, 365000.699900, 365000.699910, 365000.960000, 366000.614700, 366000.681000, 366000.681100, 366000.699800, 366000.699900, 366000.699910, 366000.960000, 315100.729100, 315100.799800, 315100.799900, 315100.799910, 315100.970000, 351000.742900, 351000.782100, 351000.799800, 351000.799900, 351000.799910, 351000.970000, 361200.731200, 361200.731700, 361200.745800, 361200.799800, 361200.799900, 361200.799910, 361200.970000, 362200.701200, 362200.704100, 362200.731200, 362200.731700, 362200.733100, 362200.799800, 362200.799900, 362200.799910, 362200.970000, 362500.731800, 362500.799800, 362500.799900, 362500.799910, 362500.970000, 365000.731200, 365000.731700, 365000.731800, 365000.745200, 365000.799800, 365000.799900, 365000.799910, 365000.970000, 366000.722100, 366000.781000, 366000.781100, 366000.783100, 366000.799800, 366000.799900, 366000.799910, 366000.970000, 412000.742900
4100	Soziale Leistungen	312000.699800, 312000.699900, 312000.699910, 312000.960000, 312000.799800, 312000.799900, 312000.799910, 312000.970000
5000	Förderung der Gesundheit und des Sports	412000.699800, 412000.699900, 412000.699910, 412000.960000, 421000.699800, 421000.699900, 421000.699910, 421000.960000, 424000.614700, 424000.699800, 424000.699900, 424000.699910, 424000.960000, 412000.731800, 412000.733200, 412000.799800, 412000.799900, 412000.799910, 412000.970000, 421000.729100, 421000.799800, 421000.799900, 421000.799910, 421000.970000, 424000.722100, 424000.782100, 424000.783100, 424000.799800, 424000.799900, 424000.799910, 424000.970000
6000	Straßen und Wege	122000.699800, 122000.699900, 122000.699910, 122000.960000, 511000.614100, 511000.631100, 511000.681000, 511000.681100, 511000.682100, 511000.699800, 511000.699900, 511000.699910, 511000.960000, 534000.681000, 534000.681100, 534000.699800, 534000.699900, 534000.699910, 534000.960000, 541000.613100, 541000.614100, 541000.614200, 541000.632100, 541000.648200, 541000.648700, 541000.681000, 541000.681100, 541000.681200, 541000.688100, 541000.699800, 541000.699900, 541000.699910, 541000.960000, 541010.646100, 541010.699800, 541010.699900, 541010.699910, 541010.960000, 555000.613100, 555000.614100, 555000.614200, 555000.681000, 555000.699800, 555000.699900, 555000.699910, 555000.960000, 122000.727100, 122000.799800, 122000.799900, 122000.799910, 122000.970000, 511000.743100, 511000.781000, 511000.781100, 511000.782100, 511000.785100, 511000.785300, 511000.799800, 511000.799900, 511000.799910, 511000.970000, 534000.781000, 534000.781100, 534000.785300, 534000.799800, 534000.799900, 534000.799910, 534000.970000, 541000.701200, 541000.703200, 541000.714100, 541000.722100, 541000.725100, 541000.731100, 541000.731300, 541000.781000, 541000.781100, 541000.781200, 541000.782100, 541000.783100, 541000.785100, 541000.799800, 541000.799900, 541000.799910, 541000.970000, 541010.722100, 541010.724100, 541010.782100, 541010.799800, 541010.799900, 541010.799910, 541010.970000, 555000.731100, 555000.731300, 555000.781000, 555000.799800, 555000.799900, 555000.799910, 555000.970000
7000	Abwasser	537000.632100, 537000.699800, 537000.699900, 537000.699910, 537000.960000, 537100.632100, 537100.699800, 537100.699900, 537100.699910, 537100.960000, 538000.632100, 538000.646100, 538000.688100, 538000.699800, 538000.699900, 538000.699910, 538000.960000, 538020.699800, 538020.699900, 538020.699910, 538020.960000, 537000.724100, 537000.731200, 537000.744100, 537000.799800, 537000.799900, 537000.799910, 537000.970000, 537100.724100, 537100.731100, 537100.731200, 537100.744100, 537100.745200, 537100.799800, 537100.799900, 537100.799910, 537100.970000, 538000.722100, 538000.724100, 538000.727100, 538000.743100, 538000.744100, 538000.745200, 538000.782100, 538000.783200, 538000.785200, 538000.799800, 538000.799900, 538000.799910, 538000.970000, 538020.722100, 538020.724100, 538020.731100, 538020.744100, 538020.782100, 538020.785200, 538020.799800, 538020.799900, 538020.799910, 538020.970000
7600	Dorfgemeinschaftshaus	571000.641100, 573010.632100, 573010.641100, 573010.681100, 573010.681800, 573010.699800, 573010.699900, 573010.699910, 573010.960000, 573010.721100, 573010.724100, 573010.745200, 573010.781100, 573010.781800, 573010.782100, 573010.783100, 573010.783200, 573010.785100, 573010.785300, 573010.799800, 573010.799900, 573010.799910, 573010.970000

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
8000	Allgemeines Grundvermögen	111320.632100, 111320.641100, 111320.642100, 111320.681000, 111320.681100, 111320.682100, 111320.699800, 111320.699900, 111320.699910, 111320.960000, 281000.641100, 531000.651100, 531000.699800, 531000.699900, 531000.699910, 531000.960000, 532000.651100, 532000.699800, 532000.699900, 532000.699910, 532000.960000, 551000.681100, 551000.681700, 551000.681800, 551000.699800, 551000.699900, 551000.699910, 551000.960000, 571000.613100, 571000.632100, 571000.648700, 571000.681000, 571000.699800, 571000.699900, 571000.699910, 571000.960000, 573000.681100, 573020.632100, 573020.642100, 573020.652119, 573020.653119, 573020.681100, 573030.614100, 573030.614700, 573030.641100, 573030.652119, 573030.653119, 573030.699800, 111320.722100, 111320.724100, 111320.743100, 111320.744100, 111320.745200, 111320.781000, 111320.781100, 111320.782100, 111320.783100, 111320.785100, 111320.799800, 111320.799900, 111320.799910, 111320.970000, 531000.745700, 531000.799800, 531000.799900, 531000.799910, 531000.970000, 532000.745700, 532000.799800, 532000.799900, 532000.799910, 532000.970000, 551000.721100, 551000.722100, 551000.781100, 551000.781700, 551000.781800, 551000.782100, 551000.783100, 551000.783200, 551000.799800, 551000.799900, 551000.799910, 551000.970000, 571000.701200, 571000.703200, 571000.704100, 571000.721100, 571000.722100, 571000.723100, 571000.724100, 571000.727100, 571000.731100, 571000.781000, 571000.782100, 571000.783100, 571000.783200, 571000.799800, 571000.799900, 571000.799910, 571000.970000, 573000.781100, 573000.782100, 573020.724100, 573020.727100, 573020.729100, 573020.744119, 573020.781100, 573020.782100, 573030.725100, 573030.727100, 573030.729100, 573030.744119
9000	Sonderbudget Steuern und Abgaben	611000.601100, 611000.601200, 611000.601300, 611000.602100, 611000.602200, 611000.603200, 611000.605100, 611000.611100, 611000.659100, 611000.699800, 611000.699900, 611000.699910, 611000.960000, 611000.734100, 611000.737200, 611000.743100, 611000.759200, 611000.799800, 611000.799900, 611000.799910, 611000.970000
9100	Sonderbudget Sonstige Finanzwirtschaft	612000.656200, 612000.661700, 612000.689100, 612000.692635, 612000.692735, 612000.699800, 612000.699900, 612000.699910, 612000.960000, 612000.751700, 612000.759100, 612000.789100, 612000.792635, 612000.792735, 612000.799800, 612000.799900, 612000.799910, 612000.970000

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
11132022002	E-Automobil Carport							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
11132022003	Rasenmäher							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
11132023001	Grunderwerb							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111320682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden Erläuterung: Verkauf Grundstück	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600022001	Erwerb von beweglichen Sachen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600022002	Löschgruppenfahrzeug LF 10							
Einzahlungen	0	52.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	123.900	298.700	0	0	0	0,00	298.700	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 als	123.900	298.700	0	0	0	0,00	298.700	0,00

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Ersatz für das altersbedingt auszumusternde TSF-W. Kosten: 2024: Ausschreibung ca. 6.000,00 € plus Fahrgestell incl. MWSt. 117.810,00 € = 123.810,00 €, gerund. 123.900,00 €. 2025: Aufbau (220.150,00 €) und und feuerwehrtechnische Beladung (78.540,00 €) incl. MWSt.= 298.690,00 €, gerundet 298.700,00 €.								
126000681000 Investitionszuweisungen vom Bund Erläuterung: 2024: Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 als Ersatz für das altersbedingt auszumusternde TSF-W. Evtl. 20 % Förderung nach § 30 FAG: 52.000,00 € Antragstellung für 2024; Auszahlung erfolgt erst nach Fertigstellung des Fahrzeuges 2025. Zu Grunde gelegt werden bei der Förderung maximale Anschaffungskosten (Kostenhöchstbeträge). Diese beinhalten die Kosten für Fahrgestell, Aufbau und feuerwehrtechnische Beladung inklusive Mehrwertsteuer von 260.000 €.								
	0	52.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-123.900	-246.700	0	0	0	0,00	-298.700	0,00
12600023001	Schutzbekleidung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600023002	Akkustrahler							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600024001	Schutzkleidung							
Einzahlungen	800	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000681200	800	0	0	0	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV) Erläuterung: 20 % Förderung nach § 30 FAG - Schutzbekleidung= 800,00 Euro								
126000783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	4.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-3.200	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600024002	Anschaffung bewegliches Vermögen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.300	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Kleine Wärmebildkamera	1.300	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-1.300	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600025001	Anschaffung bewegliches Vermögen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	1.300	0	0	0	0,00	0	0,00
126000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterung: Kleine Wärmebildkamera.	0	1.300	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	-1.300	0	0	0	0,00	0	0,00
36600022001	Erneuerung Spielgeräte							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
366000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
366000681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
51100022001	Ortsentwicklungskonzept "Wohnbauentwicklung"							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
51100024001	Kauf / Verkauf Grunderwerb							
Einzahlungen	100.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
511000682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden Erläuterung: Wiederverkauf Grundstück	100.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
511000782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	100.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
53400022001	Wärmenetzkonzept							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
534000785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
534000681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
534000681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
54100023001	Rasenmäher							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
55100023001	Erneuerung Spielgeräte							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
551000681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
551000783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
57301023001	PV-Anlage Dorfgemeinschaftshaus							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573010681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573010785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573010783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
57301023002	Akustik/Belüftung Dorfgemeinschaftshaus							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
573010783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Einzahlungen	100.800	52.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	129.200	300.000	0	0	0	0,00	298.700	0,00
Zu-/Überschuss	-28.400	-248.000	0	0	0	0,00	-298.700	0,00

3.3 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

Erträge und Aufwendungen		2022				2023				2024			
		Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
11	Innere Verwaltung	3.376,57	16.116,88	5.276,79	-12.740,31	7.100	24.600	8.300	-17.500	2.200	20.000	8.300	-17.800
111	Verwaltungssteuerung und -Service	3.376,57	16.116,88	5.276,79	-12.740,31	7.100	24.600	8.300	-17.500	2.200	20.000	8.300	-17.800
12	Sicherheit und Ordnung	5.406,58	37.826,39	1.307,21	-32.419,81	900	38.800	800	-37.900	2.800	60.000	800	-57.200
122	Ordnungsangelegenheiten	0,00	121,50	0,00	-121,50	0	200	0	-200	0	200	0	-200
126	Brandschutz	5.406,58	37.704,89	1.307,21	-32.298,31	900	38.600	800	-37.700	2.800	59.800	800	-57.000
21	Schulträgeraufgaben	643,64	111.971,12	0,00	-111.327,48	0	134.300	0	-134.300	0	131.400	0	-131.400
211	Grundschulen	0,00	38.541,53	0,00	-38.541,53	0	63.100	0	-63.100	0	60.000	0	-60.000
217	Gymnasien, Kollegs	0,00	20.857,96	0,00	-20.857,96	0	20.700	0	-20.700	0	20.900	0	-20.900
218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	643,64	52.571,63	0,00	-51.927,99	0	50.500	0	-50.500	0	50.500	0	-50.500
22	Schulträgeraufgaben	0,00	1.660,65	0,00	-1.660,65	0	0	0	0	0	1.700	0	-1.700
221	Sonderschulen	0,00	1.660,65	0,00	-1.660,65	0	0	0	0	0	1.700	0	-1.700
24	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0	100	0	-100	0	100	0	-100
241	Schülerbeförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	100	0	-100	0	100	0	-100
27	Kultur und Wissenschaft	0,00	235,00	0,00	-235,00	0	300	0	-300	0	300	0	-300
271	Volkshochschulen	0,00	235,00	0,00	-235,00	0	300	0	-300	0	300	0	-300
28	Kultur und Wissenschaft	0,00	651,62	0,00	-651,62	100	1.700	0	-1.600	100	1.700	0	-1.600
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	651,62	0,00	-651,62	100	1.700	0	-1.600	100	1.700	0	-1.600
31	Soziale Hilfen	1.197,20	3.869,08	0,00	-2.671,88	1.000	2.500	0	-1.500	1.000	3.000	0	-2.000
315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	1.197,20	3.869,08	0,00	-2.671,88	1.000	2.500	0	-1.500	1.000	3.000	0	-2.000
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	21.365,28	82.798,92	0,00	-61.433,64	36.200	111.300	0	-75.100	11.300	64.600	0	-53.300
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	20.183,96	29.355,60	0,00	-9.171,64	36.000	52.300	0	-16.300	11.200	16.300	0	-5.100
362	Jugendarbeit	0,00	28,00	0,00	-28,00	0	3.300	0	-3.300	0	4.700	0	-4.700
365	Tageseinrichtungen für Kinder	1.181,32	53.352,49	0,00	-52.171,17	200	55.200	0	-55.000	100	43.100	0	-43.000
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	62,83	0,00	-62,83	0	500	0	-500	0	500	0	-500
42	Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	2.000	0	-2.000	0	2.000	0	-2.000
421	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.000	0	-1.000	0	1.000	0	-1.000
424	Sportstätten und Bäder	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.000	0	-1.000	0	1.000	0	-1.000
51	Räumliche Planung und Entwicklung	15.351,00	21.209,60	0,00	-5.858,60	300	10.500	0	-10.200	800	21.000	0	-20.200
511	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	15.351,00	21.209,60	0,00	-5.858,60	300	10.500	0	-10.200	800	21.000	0	-20.200
52	Bauen und Wohnen	14,82	1.350,03	1.210,03	-1.335,21	0	2.400	2.100	-2.400	0	2.700	2.400	-2.700
523	Denkmalschutz und -pflege	14,82	1.350,03	1.210,03	-1.335,21	0	2.400	2.100	-2.400	0	2.700	2.400	-2.700
53	Ver- und Entsorgung	20.955,52	22.168,28	0,00	-1.212,76	24.100	24.000	0	100	25.200	24.400	0	800
531	Elektrizitätsversorgung	16.240,83	0,00	0,00	16.240,83	15.600	0	0	15.600	15.200	0	0	15.200
532	Gasversorgung	1.097,71	0,00	0,00	1.097,71	1.100	0	0	1.100	900	0	0	900
534	Fernwärmeversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000	2.700	0	-700	4.000	5.400	0	-1.400

Erträge und Aufwendungen		2022				2023				2024			
Produktbereich		Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
537	Abfallwirtschaft	1.870,65	5.939,19	0,00	-4.068,54	3.700	6.300	0	-2.600	3.600	3.300	0	300
538	Abwasserbeseitigung	1.746,33	16.229,09	0,00	-14.482,76	1.700	15.000	0	-13.300	1.500	15.700	0	-14.200
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	847,41	29.583,24	1.157,07	-28.735,83	800	34.800	2.100	-34.000	800	44.200	7.600	-43.400
541	Gemeindestraßen	847,41	29.583,24	1.157,07	-28.735,83	800	34.800	2.100	-34.000	800	44.200	7.600	-43.400
55	Natur- und Landschaftspflege	880,23	16.030,10	0,00	-15.149,87	3.200	14.300	0	-11.100	3.200	16.300	0	-13.100
551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	880,23	4.240,10	0,00	-3.359,87	2.300	3.100	0	-800	2.300	6.100	0	-3.800
553	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	4.607,06	0,00	-4.607,06	0	3.000	0	-3.000	0	3.000	0	-3.000
554	Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	188,00	0,00	-188,00	0	200	0	-200	0	200	0	-200
555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	6.994,94	0,00	-6.994,94	900	8.000	0	-7.100	900	7.000	0	-6.100
57	Wirtschaft und Tourismus	5.314,06	22.054,36	4.495,02	-16.740,30	8.200	23.000	4.900	-14.800	14.600	51.000	5.300	-36.400
571	Wirtschaftsförderung	2.440,00	4.568,01	4.495,02	-2.128,01	0	5.500	4.900	-5.500	0	5.900	5.300	-5.900
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	2.874,06	17.486,35	0,00	-14.612,29	8.200	17.500	0	-9.300	14.600	45.100	0	-30.500
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	561.661,60	307.070,18	0,00	254.591,42	687.500	359.500	0	328.000	702.100	395.900	0	306.200
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	561.607,29	305.898,01	0,00	255.709,28	687.400	357.000	0	330.400	702.000	393.500	0	308.500
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	54,31	1.172,17	0,00	-1.117,86	100	2.500	0	-2.400	100	2.400	0	-2.300
Summe		637.013,91	674.595,45	13.446,12	-37.581,54	769.400	784.100	18.200	-14.700	764.100	840.300	24.400	-76.200

davon Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR)
 Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR/Ew.)
 Einwohner (Ew.)

¹ einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen		2022						2023						2024					
		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
1	2	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
11	Innere Verwaltung	3.396,57	16.105,71	-12.709,14	0,00	0,00	0,00	5.600	21.800	-16.200	0	100.000	-100.000	2.200	20.000	-17.800	0	0	0
	111 Verwaltungssteuerung und -Service	3.396,57	16.105,71	-12.709,14	0,00	0,00	0,00	5.600	21.800	-16.200	0	100.000	-100.000	2.200	20.000	-17.800	0	0	0
12	Sicherheit und Ordnung	3.635,71	29.507,85	-25.872,14	0,00	3.865,42	-3.865,42	300	31.600	-31.300	1.000	5.200	-4.200	200	37.000	-36.800	800	129.200	-128.400
	122 Ordnungsangelegenheiten	0,00	54,00	-54,00	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	200	-200	0	0	0
	126 Brandschutz	3.635,71	29.453,85	-25.818,14	0,00	3.865,42	-3.865,42	300	31.400	-31.100	1.000	5.200	-4.200	200	36.800	-36.600	800	129.200	-128.400
21	Schulträgeraufgaben	643,64	75.804,11	-75.160,47	0,00	0,00	0,00	0	133.700	-133.700	0	0	0	0	130.800	-130.800	0	0	0
	211 Grundschulen	0,00	37.879,00	-37.879,00	0,00	0,00	0,00	0	62.500	-62.500	0	0	0	0	59.400	-59.400	0	0	0
	217 Gymnasien, Kollegs	0,00	20.857,96	-20.857,96	0,00	0,00	0,00	0	20.700	-20.700	0	0	0	0	20.900	-20.900	0	0	0
	218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	643,64	17.067,15	-16.423,51	0,00	0,00	0,00	0	50.500	-50.500	0	0	0	0	50.500	-50.500	0	0	0
22	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	1.700	-1.700	0	0	0
	221 Sonderschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	1.700	-1.700	0	0	0
24	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	100	-100	0	0	0	0	100	-100	0	0	0
	241 Schülerbeförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	100	-100	0	0	0	0	100	-100	0	0	0
27	Kultur und Wissenschaft	0,00	235,00	-235,00	0,00	0,00	0,00	0	300	-300	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
	271 Volkshochschulen	0,00	235,00	-235,00	0,00	0,00	0,00	0	300	-300	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
28	Kultur und Wissenschaft	0,00	651,62	-651,62	0,00	0,00	0,00	100	1.700	-1.600	0	0	0	100	1.700	-1.600	0	0	0
	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	651,62	-651,62	0,00	0,00	0,00	100	1.700	-1.600	0	0	0	100	1.700	-1.600	0	0	0
31	Soziale Hilfen	1.197,20	3.210,48	-2.013,28	0,00	0,00	0,00	1.000	2.500	-1.500	0	0	0	1.000	3.000	-2.000	0	0	0
	315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	1.197,20	3.210,48	-2.013,28	0,00	0,00	0,00	1.000	2.500	-1.500	0	0	0	1.000	3.000	-2.000	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	21.450,18	82.113,73	-60.663,55	12.369,40	19.615,85	-7.246,45	36.200	111.300	-75.100	0	0	0	11.300	64.600	-53.300	0	0	0
	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	20.268,86	29.355,60	-9.086,74	0,00	0,00	0,00	36.000	52.300	-16.300	0	0	0	11.200	16.300	-5.100	0	0	0
	362 Jugendarbeit	0,00	28,00	-28,00	0,00	0,00	0,00	0	3.300	-3.300	0	0	0	0	4.700	-4.700	0	0	0
	365 Tageseinrichtungen für Kinder	1.181,32	52.667,30	-51.485,98	0,00	0,00	0,00	200	55.200	-55.000	0	0	0	100	43.100	-43.000	0	0	0
	366 Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	62,83	-62,83	12.369,40	19.615,85	-7.246,45	0	500	-500	0	0	0	0	500	-500	0	0	0
42	Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	2.000	-2.000	0	0	0
	421 Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	0	0
	424 Sportstätten und Bäder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	0	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-15.351,00	13.022,40	-28.373,40	30.702,00	8.187,20	22.514,80	0	10.000	-10.000	0	0	0	0	20.000	-20.000	100.000	0	100.000
	511 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	-15.351,00	13.022,40	-28.373,40	30.702,00	8.187,20	22.514,80	0	10.000	-10.000	0	0	0	0	20.000	-20.000	100.000	0	100.000
52	Bauen und Wohnen	14,82	1.350,03	-1.335,21	0,00	0,00	0,00	0	2.400	-2.400	0	0	0	0	2.700	-2.700	0	0	0
	523 Denkmalschutz und -pflege	14,82	1.350,03	-1.335,21	0,00	0,00	0,00	0	2.400	-2.400	0	0	0	0	2.700	-2.700	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	20.373,45	19.930,87	442,58	0,00	0,00	0,00	22.100	20.300	1.800	60.000	0	60.000	21.200	18.000	3.200	0	0	0
	531 Elektrizitätsversorgung	14.960,83	0,00	14.960,83	0,00	0,00	0,00	15.600	0	15.600	0	0	0	15.200	0	15.200	0	0	0
	532 Gasversorgung	1.027,71	0,00	1.027,71	0,00	0,00	0,00	1.100	0	1.100	0	0	0	900	0	900	0	0	0

Einzahlungen und Auszahlungen		2022						2023						2024					
		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Produktbereich		Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
534	Fernwärmeversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	60.000	0	60.000	0	0	0	0	0	0
537	Abfallwirtschaft	2.109,78	4.920,20	-2.810,42	0,00	0,00	0,00	3.700	6.300	-2.600	0	0	0	3.600	3.300	300	0	0	0
538	Abwasserbeseitigung	2.275,13	15.010,67	-12.735,54	0,00	0,00	0,00	1.700	14.000	-12.300	0	0	0	1.500	14.700	-13.200	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	314,54	25.734,58	-25.420,04	0,00	0,00	0,00	300	33.000	-32.700	0	0	0	300	41.900	-41.600	0	0	0
541	Gemeindestraßen	314,54	25.734,58	-25.420,04	0,00	0,00	0,00	300	33.000	-32.700	0	0	0	300	41.900	-41.600	0	0	0
55	Natur- und Landschaftspflege	0,00	9.430,75	-9.430,75	4.100,85	4.100,85	0,00	900	12.200	-11.300	0	0	0	900	14.200	-13.300	0	0	0
551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	0,00	-2.359,25	2.359,25	4.100,85	4.100,85	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	4.000	-4.000	0	0	0
553	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	4.607,06	-4.607,06	0,00	0,00	0,00	0	3.000	-3.000	0	0	0	0	3.000	-3.000	0	0	0
554	Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	188,00	-188,00	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	200	-200	0	0	0
555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	6.994,94	-6.994,94	0,00	0,00	0,00	900	8.000	-7.100	0	0	0	900	7.000	-6.100	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	2.440,00	10.476,82	-8.036,82	0,00	0,00	0,00	5.000	10.500	-5.500	43.900	100.000	-56.100	7.200	29.800	-22.600	0	0	0
571	Wirtschaftsförderung	2.440,00	4.615,51	-2.175,51	0,00	0,00	0,00	0	5.500	-5.500	0	0	0	0	5.900	-5.900	0	0	0
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	0,00	5.861,31	-5.861,31	0,00	0,00	0,00	5.000	5.000	0	43.900	100.000	-56.100	7.200	23.900	-16.700	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	552.362,34	311.408,18	240.954,16	0,00	0,00	0,00	687.500	359.500	328.000	0	0	0	702.100	395.900	306.200	0	0	0
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	552.310,03	310.236,01	242.074,02	0,00	0,00	0,00	687.400	357.000	330.400	0	0	0	702.000	393.500	308.500	0	0	0
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	52,31	1.172,17	-1.119,86	0,00	0,00	0,00	100	2.500	-2.400	0	0	0	100	2.400	-2.300	0	0	0
Summe		590.477,45	598.982,13	-8.504,68	47.172,25	35.769,32	11.402,93	759.000	752.900	6.100	104.900	205.200	-100.300	746.500	783.700	-37.200	100.800	129.200	-28.400

	Fremde Finanzmittel			
--	---------------------	--	--	--