

# Gemeinde Willenscharen



## ***HAUSHALTSPLAN 2024***



# Inhaltsverzeichnis

<b>1.</b>	<b>Haushaltssatzung und Vorbericht</b>	
1.1.	Haushaltssatzung	1
1.2.	Vorbericht	5
1.3.	Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzaufwendungen sowie die Umlagen	7
1.4.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)	9
1.5.	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	11
1.6.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen	13
1.7.	Kurze Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	15
1.8.	Übersicht der geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Abwicklung	17
1.9.	Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen sowie in den drei nachfolgenden Jahren	19
1.10.	Übersicht der im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	21
1.11.	Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte	37
1.12.	Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen	39
1.13.	Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben	41
1.14.	Treuhandvermögen	43
1.15.	Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	45
1.16.	Übersicht über die Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	47
1.17.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	49
1.18.	Übersicht über die geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und Anstalten	51
1.19.	Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31.12. eines Jahres	53
<b>2.</b>	<b>Ergebnis- und Finanzplan</b>	
2.1.	Budgetplan Gesamt	55
2.2.	Budgetplan: Teilergebnis- und Teilfinanzplan	59
<b>3.</b>	<b>Übersichten</b>	
3.1.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	119
3.2.	Übersicht zu Verpflichtungsermächtigungen - nachrichtlich Einzelpositionen	121
3.3.	Übersicht über die gebildeten Budgets	123
3.4.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen und Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	127
3.5.	Investitionsübersicht	131



## Haushaltssatzung der Gemeinde Willenscharen für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz<sup>1</sup> wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 26.03.2024 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde<sup>2</sup> - folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge <sup>3</sup> auf	295.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen <sup>3</sup> auf	362.600 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	66.900 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	295.400 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	355.100 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	412.900 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	391.000 EUR

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	350.000 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	0.00 Stellen <sup>4</sup>

### § 3<sup>5</sup>

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)	270 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	270 %
2. Gewerbesteuer	310 %

## § 4<sup>6</sup>

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 2.000 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

## § 5<sup>7</sup>

### 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 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 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.

Kellinghusen, den

---

Harm Thun  
Bürgermeister

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am 03.07.2024 erteilt<sup>2</sup>.

Die Genehmigung für den Höchstbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 2 Ziffer 1) wurde von der Kommunalaufsichtsbehörde auf 319.100,00 € korrigiert.

---

<sup>1</sup> Verweise auf das Grundsteuer- und Gewerbesteuer-gesetz entfallen, wenn zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, eine gesonderte Satzung, in der die Hebesätze festgesetzt worden sind, vorliegt.

<sup>2</sup> Nur bei Genehmigung

<sup>3</sup> Ohne interne Leistungsbeziehungen

<sup>4</sup> 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.

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

<sup>6</sup> Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

<sup>7</sup> Kein Pflichtbestandteil der Satzung.



# **Gemeinde Willenscharen**

Haushalt 2024

## **Vorbericht**

Leerseite.

## 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	8,26	8,20	8,20
Grundsteuer B	0,00	0,00	12,31	12,30	12,30
Gewerbesteuer	0,00	0,00	42,50	36,10	23,60
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,00	81,29	83,20	78,20
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	7,20	7,60	10,30
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	0,00	0,00	0,81	0,70	0,70
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	56,94	44,30	92,60
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
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>217,53</b>	<b>200,00</b>	<b>233,60</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8,06</b>	<b>16,80</b>
Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	8,13	3,90	2,70
Kreisumlage	0,00	0,00	65,39	86,20	79,90
Amtsumlage	0,00	0,00	45,70	51,90	52,90
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	0,00	0,00	21,72	32,40	32,20
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140,94</b>	<b>174,40</b>	<b>167,70</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23,74</b>	<b>-3,84</b>



## 1.4 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
				TEUR	EUR/Ew. <sup>1</sup>	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2020	0	0	0	0	0	0
Ist - 2021	0	0	0	0	0	0
Ist - 2022	0	0	0	0	0	0
Soll 2023	0	100	0	100	592	100
<b>Soll - 2024</b>	<b>100</b>	<b>350</b>	<b>11</b>	<b>439</b>	<b>2.598</b>	
Soll - 2025	439	0	18	421	2.491	
Soll - 2026	421	0	18	403	2.385	
Soll - 2027	403	0	18	385	2.278	

<sup>1</sup>Einwohner am 31.03.2022 = 169

<sup>2</sup> Restkreditermächtigungen, die in das Folgejahr übertragen werden



### 1.5 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen<sup>1</sup>

	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 <sup>2</sup>					
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	

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

<sup>2</sup> 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
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>						
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
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	0,0	2,0	1,7	0,0	0,3	1,4
2.3	aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
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
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>0,0</b>	<b>2,0</b>	<b>1,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,3</b>	<b>1,4</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
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
<b>3.12</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>



**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 **352.000 €** veranschlagt. Die für das Haushaltsjahr 2024 veranschlagten Investitionsmaßnahmen unterliegen folgender Zweckbestimmung:

Erneuerung Spurbahn Mittelheidweg	350.000 €
Erwerb bewegliches Vermögen Brandschutz	2.000 €
<b>Summe</b>	<b>352.000 €</b>

**Finanzierungsmittel:**

Kreditaufnahme	350.000 €
Zuweisung aus der Feuerschutzsteuer	400 €
Liquide Mittel	1.600 €
<b>Summe</b>	<b>352.000 €</b>

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



## 1.8 Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und deren Abwicklung

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz <sup>1</sup>	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>2</sup>	In das Folgejahr übertragen	
				Gesamt	Aus Planungen der Vorjahre <sup>3</sup>
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
2020	143	35	108	0	---
2021	6	2	4	0	---
2022	76	0	6	70	---
2023	172	---	---	---	---
2024	352	---	---	---	---
2025	0	---	---	---	---
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.				
<u>Nachrichtlich:</u> Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte in sämtlichen Jahren = 0,00 €.					



### 1.9 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2022 <sup>1</sup>	2023 <sup>2</sup>	2024 <sup>3</sup>	2025 <sup>4</sup>	2026 <sup>4</sup>	2027 <sup>4</sup>
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279,49	342,50	355,10	363,50	375,30	380,10
7341	2	Abzgl. Gewerbesteuerumlage	9,28	3,90	2,70	2,70	2,70	2,70
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-	111,09	138,10	132,80	132,80	143,60	147,60
	5	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	159,13	200,50	219,60	228,00	229,00	229,80
	6	<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	0,00	26,00	9,53	3,83	0,44	0,35
	7	<b>Empfehlung (in %)<sup>7</sup></b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1</sup> Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>2</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>3</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

<sup>4</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>7</sup> im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen



## 1.10 a) und b). Übersicht über die Haushaltskonsolidierung

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Willenscharen hat in seiner Sitzung am 26.03.2024 folgendes Haushaltskonsolidierungskonzept in Zusammenarbeit mit der Verwaltung aufgestellt. Im Einzelnen beinhaltet das Haushaltskonsolidierungskonzept folgende Einzelpunkte:

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Willenscharen	Finanzielle Auswirkungen
<b>Wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung</b>				
Stand: September 2022				
<b><u>I. Grundvoraussetzungen nach den Richtlinien zu § 16 und 17 FAG</u></b>				
1.	Hebesatz Grundsteuer A	mind. 380%	Hebesatz: 270 %	Mehreinnahme p.a. 3.300 €
2.	Hebesatz Grundsteuer B	mind. 425 %	Hebesatz: 270 %	Mehreinnahme p.a. 7.000 €
3.	Hebesatz Gewerbesteuer	mind. 380 %	Hebesatz: 310 %	Mehreinnahme p.a. 5.300 €
<b><u>1. Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen</u></b>				
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 9,53 % und liegen damit über der Empfehlung des Haushaltserlasses von 7,0 %.	
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 Willenscharen	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 <a href="http://www.kfw.de">www.kfw.de</a> )	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		Entfällt	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 Personalaufwendungen (einschließlich der Pensionsrückstellungen) zu realisieren.		Entfällt.	Keine
11.	Streichung von Stellen (Ausbringung von kw-Vermerken)		Die Gemeinde Willenscharen beschäftigt kein Personal.	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 Amtsbereich geschlossen worden.	Keine.
14.	Überprüfung, ob Sportplätze und Sportlerheim an Vereine zur		Nicht vorhanden.	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Willenscharen	Finanzielle Auswirkungen
	Bewirtschaftung und Unterhaltung gegeben werden können.			
15.	Überprüfung des Bestands an Kinderspielplätzen.	Schließung von nicht mehr genutzten Spielplätzen und Prüfung eines Verkaufs der Flächen.	Kein 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.)	Zurzeit 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 Betriebsdauer auf das für die Verkehrssicherheit Notwendige.	(Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs). Auf die Fördermöglichkeit durch die KfW für energetische Stadtbeleuchtung wird hingewiesen.	Die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung in 2024 liegen durchschnittlich bei ca. 1.800 € pro Jahr. Einsparmöglichkeiten werden geprüft, sind allerdings aufgrund der Strompreislage z. Zt. nicht möglich.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Willenscharen	Finanzielle Auswirkungen
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.	
<b>2. Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen</b>				
1.	Hundesteuer	mind. 120,00 €	Derzeit sind etwa 29 Hunde angemeldet. Die Steuer für den 1. Hund beträgt 12 €, für den 2. Hund 24 € und für jeden weiteren Hund 48 €. Für Gefahrenhunde: 1. Hund 24 €, 2. Hund 48 € und jeder weitere Hund 96 €.	Mehreinnahmen p.a. rd. 3.000 €.
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 Willenscharen nicht eingeführt.	Keine.
4.	Erhebung von Konzessionsabgaben (Energie, Wasser)		Konzessionsabgaben für Strom und Gas (S-H Netz AG) werden in vollem Umfang erhoben.	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Willenscharen	Finanzielle Auswirkungen
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 Willenscharen wird derzeit nicht erhoben.	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 Vorauszahlungen sind zu prüfen.	Keine.
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		Liegt nicht vor.	Keine.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Willenscharen	Finanzielle Auswirkungen
	des Landesrechnungshofs).			
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		Entfällt.	
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			
36.	Bei der Übernahme von Bürgschaften Vereinnahmung einer Provision, die den Bürgschaftsvorteil voll abschöpft, soweit sich nicht nach den EU-Regelungen eine	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.

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Willenscharen	Finanzielle Auswirkungen
	noch höhere Provision ergibt.			
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.	
<b><u>3. Weitere Maßnahmen</u></b>				
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.		Entfällt.	
7.	Um den Schulbetrieb wirtschaftlich planen zu können, sollte bei Schulträgern eine Schulentwicklungsplanung durchgeführt und regelmäßig aktualisiert werden. Ggfls. Zusammenarbeit von Schulträgern bei der Schulentwicklungsplanung für eine 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).		Liegt nicht vor.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Willenscharen	Finanzielle Auswirkungen
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 Feuerwehren 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)	Entfällt	Keine.
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	(Kommunalberichte 2005 und 2016 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Willenscharen	Finanzielle Auswirkungen
	durch Vereine			
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).	Entfällt.	
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 Zusammenlegung könnte die Gemeindebibliothek die Aufgaben der Beschaffung und Ausleihe der Lernmittel an die Schülerinnen und Schüler übernehmen.		Entfällt.	
28.	Zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit der öffentlichen Bibliotheken sollte	Zahlreiche Bibliotheken haben als Reaktion auf die Nachfrage am Mittwoch geschlossen,	Nicht vorhanden.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Willenscharen		Finanzielle Auswirkungen
	eine Anpassung der Öffnungszeiten an die publikumsstarken Öffnungszeiten des Einzelhandels geprüft werden (Öffnung nicht vor 10 Uhr, eventuell sogar erst ab 11 Uhr).	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).			
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 <a href="http://www.zoll-auktion.de">www.zoll-auktion.de</a> 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).		Entfällt.		
33.	Überprüfung der Reinigungsintervalle bei der Straßenreinigung und Gebäudereinigung		Straßenreinigung nach Bedarf.		
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 einer Schule. Vorteile: Reduzierung des Personalaufwands und Bereitstellung unterschiedlicher handwerklicher Qualifikationen.		Entfällt.		
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		Entfällt.		

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Willenscharen	Finanzielle Auswirkungen
	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.			
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 - 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 Willenscharen 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 <a href="http://www.im.schleswig-holstein.de">http://www.im.schleswig-holstein.de</a> → Landesregierung → Themen und Aufgaben → Kommunales → Kommunale Finanzen → kommunales Haushaltsrecht → Hinweise und Erläuterungen	Die Umstellung auf ein Haushalts- und Rechnungssystem nach Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) ist zum 01.01.2022 umgesetzt.	
44.	Verbesserung des Qualitätsmanagements bei Straßenmarkierungen	(Bemerkungen 2011 des Landesrechnungshofs)	Wird zukünftig beachtet.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Willenscharen	Finanzielle Auswirkungen
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 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 Verwaltungsstrukturreform teilgenommen haben, Prüfung, ob die dadurch möglichen Einsparungen bereits realisiert worden sind.	(Bericht des Landesrechnungshofs „Ergebnis der Verwaltungsstrukturreform im kreisangehörigen Bereich“ vom 11. Februar 2014)	Entfällt.	

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Willenscharen	Finanzielle Auswirkungen
54.	<p>Aufnahme einer Übersicht über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde als Seite 1 im Vorbericht zum Haushalt aus Gründen der Transparenz</p> <p>a) für Gemeinden, die ihre Buchführung nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung führen nach der Anlage 1 dieses Erlasses und</p> <p>b) für Gemeinden, die ihre Buchführung in der Übergangszeit noch nach den Grundsätzen der kameralen Buchführung führen nach der Anlage 2.</p>		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 Frostschuttschicht 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)		
<b>4. Hinweise</b>				
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 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.			

Nr.	Hinweis zu	Voraussetzung / Erläuterungen	Umsetzung bei der Gemeinde Willenscharen	Finanzielle Auswirkungen
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 Sonderbedarfzuweisungen.) 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 Sonderbedarfzuweisungen 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
111010-542900	Mitgliedsbeiträge (S.-H. Gemeindetag, Komm. Arbeitgeberverband)	187,88 €	200 €	300 €
126000-531800	Zuschuss an Freiwillige Feuerwehr	210,00 €	300 €	300 €
281000-542900	Mitgliedsbeiträge (Heimatverband)	0,00 €	100 €	100 €
553000-531800	Zuschuss für den kirchlichen Friedhof	1.717,71 €	1.000 €	1.500 €
315100-529100	Seniorenbetreuung	1.058,08 €	1.000 €	1.500 €
351000-542900	Mitgliedschaft im Verein für Gemeindepflege e.V.	100,00 €	400 €	400 €
555000-531300	Wegeunterhaltungsverbandsumlage Wirtschaftswege (abzüglich Zuweisung d. Kreises)	1.522,80 €	1.800 €	1.600 €
	<b>Summen</b>		<b>4.800 €</b>	<b>5.700 €</b>

### **1.10 e). Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen**

Die Hebesätze der Realsteuern betragen seit 2001: Grundsteuer A: 270 %, Grundsteuer B: 270 %, Gewerbesteuer: 310 %.

Die Hundesteuer beträgt seit 2001 12 € für den ersten, 24 € für den zweiten und 48 € für jeden weiteren Hund. Für die gefährlichen Hunde beträgt der Steuersatz 24 € für den ersten, 48 € für den zweiten und 96 € für jeden weiteren Hund (alle Beträge für das Kalenderjahr).

Die Entgelte für die Einrichtung 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.

Die übrigen Einnahmen, insbesondere aus Vermietung und Verpachtung, entsprechen dem Marktüblichen.

### **1.11 Abgeschlossene und geplante kreditähnliche Rechtsgeschäfte**

Derzeit bei der Gemeinde Willenscharen nicht vorhanden.



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

Fehlanzeige



### **1.13 Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben**

Entfällt.



## **1.14 Treuhandvermögen**

Derzeit bei der Gemeinde Willenscharen 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 (-)		
					TEUR	TEUR	%
<b>I.</b>	<b>Sondervermögen</b>						
	Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Willenscharen						
<b>II.</b>	<b>Zweckverbände</b>						
	Wegeunterhaltungsverband				-1,5	-1,4	-1,6
	ÖPNV-Zweckverband				0	0	0
	Sparkasse Westholstein				0	0	0
	Breitbandversorgung Steinburg				0	0	0
	Schulverband Brokstedt u.U.				-20,2	-29,3	-30,6
<b>III.</b>	<b>Gesellschaften</b>						
	Fehlanzeige.						
<b>IV.</b>	<b>Kommunalunternehmen nach § 106 a GO</b>						
	Fehlanzeige.						
<b>V.</b>	<b>Gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ</b>						
	Fehlanzeige.						
<b>VI.</b>	<b>Andere Anstalten</b>						
	Fehlanzeige.						



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

**Schulverband Brokstedt u.U.**

a) Erfolgs- und Finanzlage:

<u>Verwaltungstätigkeit</u>	<u>RE 2022</u>	<u>Plan 2023</u>	<u>Plan 2024</u>
Einnahmen	733.070	923.200	liegt noch nicht vor
<u>Ausgaben</u>	<u>515.105</u>	<u>923.200</u>	
<u>Fehlbedarf/Überschuss</u>	<u>217.965</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Finanzplan

Einzahlungen	1.146.263	1.214.300	liegt noch nicht vor
<u>Auszahlungen</u>	<u>512.912</u>	<u>910.200</u>	
<u>Fehlbedarf/Überschuss</u>	<u>633.351</u>	<u>304.100</u>	

b) Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde:

	<u>RE 2021</u>	<u>Plan 2022</u>	<u>Plan 2023</u>
Schulverbandsumlage	20.202	30.600	30.600

c) Schuldenstand SV Brokstedt u.U. (gem. Plan 2023):

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

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

## **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)	
			Mio. €	€/Ew.
1	2	3	10	11
<b>2020</b>	0	0	0	0
<b>2021</b>	0	0	0	0
<b>2022</b>	0	0	0	0
<b>2023</b>	0	0	0	0
<b>2024</b>	<b>0,45</b>	<b>0</b>	<b>0,45</b>	<b>2.632</b>
<b>2025</b>	0,42	0	0,42	2.456
<b>2026</b>	0,40	0	0,40	2.339
<b>2027</b>	0,39	0	0,39	2.251

**Erläuterungen:**

- Einwohnerzahl am 31.03.2022: 171

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

<b>Budgetinformationen</b>	<b>Budgetverantwortlicher</b>
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	160.590,61	155.700	141.000	146.200	150.900	154.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.789,01	71.900	115.300	115.300	126.300	130.100
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	518,52	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.626,33	18.700	23.600	23.600	23.600	23.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.784,33	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
7	+ sonstige Erträge	8.139,00	6.100	5.600	5.600	5.600	5.600
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>273.447,80</b>	<b>254.700</b>	<b>288.200</b>	<b>293.400</b>	<b>309.100</b>	<b>316.500</b>
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	1.060,52	700	700	700	700	700
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.019,95	62.200	56.100	56.100	56.200	56.200
14	+ bilanzielle Abschreibungen	8.064,84	7.300	7.500	25.600	25.600	25.600
15	+ Transferaufwendungen	223.511,93	258.800	271.800	272.700	284.400	289.300
16	+ sonstige Aufwendungen	14.556,95	18.800	17.500	16.000	16.000	15.900
<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>296.214,19</b>	<b>347.800</b>	<b>353.600</b>	<b>371.100</b>	<b>382.900</b>	<b>387.700</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>-22.766,39</b>	<b>-93.100</b>	<b>-65.400</b>	<b>-77.700</b>	<b>-73.800</b>	<b>-71.200</b>
19	+ Finanzerträge	8.174,90	5.900	7.500	7.500	7.500	7.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.000	9.000	18.000	18.000	18.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>8.174,90</b>	<b>3.900</b>	<b>-1.500</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.500</b>
<b>22</b>	<b>= Jahresergebnis3 (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-14.591,49</b>	<b>-89.200</b>	<b>-66.900</b>	<b>-88.200</b>	<b>-84.300</b>	<b>-81.700</b>

## 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	158.658,47	155.700	141.000	0	146.200	150.900	154.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.662,55	71.600	115.000	0	115.000	126.000	129.800
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	518,52	1.200	1.600	0	1.600	1.600	1.600
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.142,80	18.700	23.600	0	23.600	23.600	23.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.317,73	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
7	+ sonstige Einzahlungen	7.612,50	6.100	5.600	0	5.600	5.600	5.600
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.174,90	5.900	7.500	0	7.500	7.500	7.500
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>279.087,47</b>	<b>260.300</b>	<b>295.400</b>	<b>0</b>	<b>300.600</b>	<b>316.300</b>	<b>323.700</b>
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+ Versorgungsauszahlungen	1.056,66	700	700	0	700	700	700
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.648,45	62.200	56.100	0	56.100	56.200	56.200
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.000	9.000	0	18.000	18.000	18.000
14	+ Transferauszahlungen	216.317,46	258.800	271.800	0	272.700	284.400	289.300
15	+ sonstige Auszahlungen	14.471,21	18.800	17.500	0	16.000	16.000	15.900
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>279.493,78</b>	<b>342.500</b>	<b>355.100</b>	<b>0</b>	<b>363.500</b>	<b>375.300</b>	<b>380.100</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-406,31</b>	<b>-82.200</b>	<b>-59.700</b>	<b>0</b>	<b>-62.900</b>	<b>-59.000</b>	<b>-56.400</b>
18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	400	62.900	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	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
<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>400</b>	<b>62.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	0,00	0	0	0	0	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	0	0	0	0

## 2.1 Budgetplan Gesamt

<b>Budgetinformationen</b>	<b>Budgetverantwortlicher</b>
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	0,00	100.000	380.000	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
<b>34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>102.000</b>	<b>382.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>-101.600</b>	<b>-319.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>35 c Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>	<b>-406,31</b>	<b>-183.800</b>	<b>-378.800</b>	<b>0</b>	<b>-62.900</b>	<b>-59.000</b>	<b>-56.400</b>
37 + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	100.000	350.000	0	0	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	0,00	0	9.000	0	18.000	18.000	18.000
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
<b>43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000</b>	<b>341.000</b>	<b>0</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>
<b>44 = Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)</b>	<b>-406,31</b>	<b>-83.800</b>	<b>-37.800</b>	<b>0</b>	<b>-80.900</b>	<b>-77.000</b>	<b>-74.400</b>
45 + Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	373.476,38	270.400	132.300	0	94.500	13.600	-63.400
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
<b>48 = Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)</b>	<b>373.070,07</b>	<b>186.600</b>	<b>94.500</b>	<b>0</b>	<b>13.600</b>	<b>-63.400</b>	<b>-137.800</b>



Gesamtbudget 0 Gesamtbudget

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss 01

Bemerkungen

Gesamtbudget

0

Gesamtbudget

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

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 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	160.590,61	155.700	<b>141.000</b>	146.200	150.900	154.500
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.789,01	71.900	<b>115.300</b>	115.300	126.300	130.100
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	518,52	1.200	<b>1.600</b>	1.600	1.600	1.600
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.626,33	18.700	<b>23.600</b>	23.600	23.600	23.600
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.784,33	1.100	<b>1.100</b>	1.100	1.100	1.100
45	7	+ sonstige Erträge	8.139,00	6.100	<b>5.600</b>	5.600	5.600	5.600
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>273.447,80</b>	<b>254.700</b>	<b>288.200</b>	<b>293.400</b>	<b>309.100</b>	<b>316.500</b>
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	1.060,52	700	<b>700</b>	700	700	700
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.019,95	62.200	<b>56.100</b>	56.100	56.200	56.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	8.064,84	7.300	<b>7.500</b>	25.600	25.600	25.600
53	15	+ Transferaufwendungen	223.511,93	258.800	<b>271.800</b>	272.700	284.400	289.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	14.556,95	18.800	<b>17.500</b>	16.000	16.000	15.900
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>296.214,19</b>	<b>347.800</b>	<b>353.600</b>	<b>371.100</b>	<b>382.900</b>	<b>387.700</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-22.766,39</b>	<b>-93.100</b>	<b>-65.400</b>	<b>-77.700</b>	<b>-73.800</b>	<b>-71.200</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	8.174,90	5.900	<b>7.500</b>	7.500	7.500	7.500
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.000	<b>9.000</b>	18.000	18.000	18.000
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>8.174,90</b>	<b>3.900</b>	<b>-1.500</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.500</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-14.591,49</b>	<b>-89.200</b>	<b>-66.900</b>	<b>-88.200</b>	<b>-84.300</b>	<b>-81.700</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-14.591,49</b>	<b>-89.200</b>	<b>-66.900</b>	<b>-88.200</b>	<b>-84.300</b>	<b>-81.700</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget

0

Gesamtbudget

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	158.658,47	155.700	<b>141.000</b>		146.200	150.900	154.500	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.662,55	71.600	<b>115.000</b>		115.000	126.000	129.800	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	518,52	1.200	<b>1.600</b>		1.600	1.600	1.600	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.142,80	18.700	<b>23.600</b>		23.600	23.600	23.600	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.317,73	1.100	<b>1.100</b>		1.100	1.100	1.100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	7.612,50	6.100	<b>5.600</b>		5.600	5.600	5.600	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.174,90	5.900	<b>7.500</b>		7.500	7.500	7.500	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>279.087,47</b>	<b>260.300</b>	<b>295.400</b>		<b>300.600</b>	<b>316.300</b>	<b>323.700</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	<b>0</b>		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	1.056,66	700	<b>700</b>		700	700	700	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.648,45	62.200	<b>56.100</b>		56.100	56.200	56.200	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.000	<b>9.000</b>		18.000	18.000	18.000	
73	14	+ Transferauszahlungen	216.317,46	258.800	<b>271.800</b>		272.700	284.400	289.300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	14.471,21	18.800	<b>17.500</b>		16.000	16.000	15.900	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>279.493,78</b>	<b>342.500</b>	<b>355.100</b>		<b>363.500</b>	<b>375.300</b>	<b>380.100</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-406,31</b>	<b>-82.200</b>	<b>-59.700</b>		<b>-62.900</b>	<b>-59.000</b>	<b>-56.400</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	400	<b>62.900</b>	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>400</b>	<b>62.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	<b>2.000</b>	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	<b>380.000</b>	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>102.000</b>	<b>382.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>-101.600</b>	<b>-319.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)</b>	<b>-406,31</b>	<b>-183.800</b>	<b>-378.800</b>	<b>0</b>	<b>-62.900</b>	<b>-59.000</b>	<b>-56.400</b>	

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

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> 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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

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	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	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 *	740,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	200	0	0	0	0
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	740,58	800	1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	1.717,71	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		531800 Zuweisungen an übrige Bereiche	1.717,71	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	7.902,42	8.800	8.900	8.900	8.900	8.800
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	7.133,10	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	287,88	300	400	400	400	300
		543110 Bürobedarf	95,98	100	100	100	100	100
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	385,46	500	500	500	500	500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>10.360,71</b>	<b>10.800</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.300</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>-10.360,71</b>	<b>-10.800</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.300</b>
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	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>-10.360,71</b>	<b>-10.800</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.300</b>
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	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>-10.360,71</b>	<b>-10.800</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.300</b>

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

111010 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  
Ehrungen/Repräsentationen

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

111010 542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  
Aufwandsentschädigung Bürgermeister\*in: 6.600 €; Sitzungsgeld etc.: ca. 1.300 €

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

111010 542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten  
 Mitgliedsbeitrag SHGT + Erhöhung

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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1000	Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	447,88	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	200	0		0	0	0	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	447,88	800	1.000		1.000	1.000	1.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.717,71	1.000	1.500		1.500	1.500	1.500	
		731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	1.717,71	1.000	1.500		1.500	1.500	1.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.902,42	8.800	8.900		8.900	8.900	8.800	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	7.133,10	7.900	7.900		7.900	7.900	7.900	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	287,88	300	400		400	400	300	
		743100 Geschäftsauszahlungen	95,98	100	100		100	100	100	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	385,46	500	500		500	500	500	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>10.068,01</b>	<b>10.800</b>	<b>11.400</b>		<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.300</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-10.068,01</b>	<b>-10.800</b>	<b>-11.400</b>		<b>-11.400</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.300</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget  
 Gesamtbudget 1000 Gemeindeorgane und zentrale gemeindliche Aufgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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)	-10.068,01	-10.800	-11.400	0	-11.400	-11.400	-11.300	

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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

### Aufgabenbereich

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Gefahrenabwehr und vorbeugender Brandschutz, technische Hilfeleistung durch Einrichtung einer leistungsfähigen Feuerwehr, Vorhalten von Löschwasserstellen, Bereitstellen von Fernmelde- und Alarmierungseinrichtungen, Beschaffung von Werkzeugen, technischen Geräten, Löschmitteln, Schutzkleidung, Fahrzeugen, etc.,  
Gebührenerhebung für abrechnungsfähige Einsätze

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget 0  
 Gesamtbudget 1300  
 Gesamtbudget Brandschutz

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

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 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	81,68	0	0	0	0	0
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	81,68	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	81,58	0	0	0	0	0
		446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	81,58	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.784,33	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	1.784,33	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
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	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>1.947,59</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen *	1.060,52	700	700	700	700	700
		513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	406,16	400	400	400	400	400
		514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	654,36	300	300	300	300	300
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	9.087,84	12.600	12.800	12.800	12.900	12.900
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	106,40	100	1.000	1.000	1.000	1.000
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.391,95	2.300	3.300	3.300	3.300	3.300
		525100 Haltung von Fahrzeugen	647,48	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	213,62	1.700	1.800	1.800	1.900	1.900
		526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.440,32	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.288,07	3.300	1.500	1.500	1.500	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	7.304,74	6.600	6.800	6.900	6.900	6.900
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	7.208,50	6.600	6.800	6.900	6.900	6.900
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	96,24	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	210,00	300	300	300	300	300
		531800 Zuweisungen an übrige Bereiche	210,00	300	300	300	300	300
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	3.281,24	3.600	3.500	3.500	3.500	3.500
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.346,30	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	235,59	300	300	300	300	300
		543110 Bürobedarf	0,00	300	100	100	100	100
		543130 Post- und Fernmeldegebühren	699,35	600	700	700	700	700
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>20.944,34</b>	<b>23.800</b>	<b>24.100</b>	<b>24.200</b>	<b>24.300</b>	<b>24.300</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-18.996,75</b>	<b>-22.700</b>	<b>-23.000</b>	<b>-23.100</b>	<b>-23.200</b>	<b>-23.200</b>
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 1300  
Gesamtbudget 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
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)	-18.996,75	-22.700	-23.000	-23.100	-23.200	-23.200
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)	-18.996,75	-22.700	-23.000	-23.100	-23.200	-23.200

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

126000 448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)  
Beteiligung des Kreises Steinburg an der Unterhaltung der Sirene (51,13 €) sowie Erstattung Fahrtkosten/Arbeitsentgelt für Lehrgangsteilnehmer.

Erläuterungen zu 12 + Versorgungsaufwendungen

126000 513900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte  
HFUK-Nord: Feuerwehrunfallvers., Entgeltfortzahlungsvers. und Fond zur Entschädigung nicht unfallbedingter Gesundheitsschäden

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

126000 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
Unterhaltung Hydranten

126000 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.  
Versicherungen 300 €, aufgrund der aktuellen Energiekrise wurden folgende Zuschläge berücksichtigt: Energie 20 %, Strom 100 %, 3.000 €

126000 526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände  
Reinigungspauschale Bekleidung: ca. 200 €, Dienst-/Schutzbekleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände: 1.600 € (jährlich eingeplante Preissteigerung)

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

126000 542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten  
Kreisfeuerwehrverband

126000 543130 Post- und Fernmeldege- bühren  
SWN

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 1300

Gesamtbudget  
Brandschutz

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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	81,58	0	0		0	0	0	
		646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	81,58	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.317,73	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
		648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	1.317,73	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
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	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>1.399,31</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>		<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	1.056,66	700	700		700	700	700	
		713900 Versorgungsauszahlungen Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	402,30	400	400		400	400	400	
		714100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	654,36	300	300		300	300	300	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.724,97	12.600	12.800		12.800	12.900	12.900	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	106,40	100	1.000		1.000	1.000	1.000	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.185,18	2.300	3.300		3.300	3.300	3.300	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	647,48	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	213,62	1.700	1.800		1.800	1.900	1.900	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.373,72	3.500	3.500		3.500	3.500	3.500	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.198,57	3.300	1.500		1.500	1.500	1.500	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	210,00	300	300		300	300	300	
		731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	210,00	300	300		300	300	300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.232,25	3.600	3.500		3.500	3.500	3.500	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.346,30	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	235,59	300	300		300	300	300	
		743100 Geschäftsauszahlungen	650,36	900	800		800	800	800	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>13.223,88</b>	<b>17.200</b>	<b>17.300</b>		<b>17.300</b>	<b>17.400</b>	<b>17.400</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-11.824,57</b>	<b>-16.100</b>	<b>-16.200</b>		<b>-16.200</b>	<b>-16.300</b>	<b>-16.300</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	400	400	0	0	0	0	
		681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	400	400	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	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	1300	Brandschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	2.000	2.000	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	0,00	2.000	2.000	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)	0,00	2.000	2.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-1.600	-1.600	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)	-11.824,57	-17.700	-17.800	0	-16.200	-16.300	-16.300	

Erläuterungen zu 29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

126000 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

Altersbedingte Ausmusterung von Schutzbekleidung bzw. Neueinkleidung.

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
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>12600023001 Anschaffung bewegliches Vermögen</b>									
126000.681200 *	0,00	400	0	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783200 *	0,00	2.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12600024001 Anschaffung bewegliches Vermögen</b>									
126000.681200 *	0,00	0	400	0	0	0	0	0,00	0,00
126000.783200 *	0,00	0	2.000	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

12600022001.2 (126000.613100)  
Bekleidung/Druckluftflaschen: 5.200 €

Ein Antrag auf Förderung nach § 23 FAG wird beim Kreis Steinburg gestellt.

Ob eine Förderung erfolgt und wie hoch diese ausfällt, ist unbekannt. Sie ist abhängig von den zur Verfügung stehenden Mitteln aus der Feuerschutzsteuer und den eingehenden Anträgen.

20 % von 5.200 € = 1.040 €  
12600022001.4 (126000.681200)  
Neueinkleidung/altersbedingte Ausmusterung von Schutzbekleidung.  
12600022001.2 (126000.613100)  
Bekleidung/Druckluftflaschen: 5.200 €

Ein Antrag auf Förderung nach § 23 FAG wird beim Kreis Steinburg gestellt.

Ob eine Förderung erfolgt und wie hoch diese ausfällt, ist unbekannt. Sie ist abhängig von den zur Verfügung stehenden Mitteln aus der Feuerschutzsteuer und den eingehenden Anträgen.

20 % von 5.200 € = 1.040 €  
12600022001.4 (126000.681200)  
Neueinkleidung/altersbedingte Ausmusterung von Schutzbekleidung.  
12600023001.2 (126000.681200)  
Schutzbekleidung 2.000 Euro: Ein Antrag auf Förderung nach § 30 FAG wird beim Kreis Steinburg gestellt. Die Höhe ist abhängig von den zur Verfügung stehenden Mitteln und den eingehenden Anträgen = 20 % von 2.000 Euro = 400 Euro.  
12600023001.1 (126000.783200)  
Neueinkleidung/altersbedingte Ausmusterung von Schutzbekleidung.  
12600024001.2 (126000.681200)  
20 % Förderung nach § 30 FAG - Schutzbekleidung = 400,00 Euro.  
12600024001.1 (126000.783200)  
Schutzbekleidung

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



Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 2000  
Gesamtbudget Schulen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

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 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	335,86	400	400	400	400	400
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	335,86	400	400	400	400	400
53	15	+ Transferaufwendungen *	40.226,52	48.300	50.800	50.800	50.800	50.800
		531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	20.024,52	17.700	20.200	20.200	20.200	20.200
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	20.202,00	30.600	30.600	30.600	30.600	30.600
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	1.348,54	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		542901 Schülerbeförderungskosten	1.348,54	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>41.910,92</b>	<b>50.700</b>	<b>53.200</b>	<b>53.200</b>	<b>53.200</b>	<b>53.200</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-41.910,92</b>	<b>-50.700</b>	<b>-53.200</b>	<b>-53.200</b>	<b>-53.200</b>	<b>-53.200</b>
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	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-41.910,92</b>	<b>-50.700</b>	<b>-53.200</b>	<b>-53.200</b>	<b>-53.200</b>	<b>-53.200</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-41.910,92</b>	<b>-50.700</b>	<b>-53.200</b>	<b>-53.200</b>	<b>-53.200</b>	<b>-53.200</b>

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

211000 531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)  
lt. Abrechnung SKB 2022 Kosten für keine Schüler.

211000 531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.  
Verbandsumlage SV Brokstedt u.U.

217000 531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)  
lt. Abrechnung SKB 2022 Kosten für 4 Schüler = 8018,81€

218200 531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)  
lt. Abrechnung SKB 2022 Kosten für 5 Schüler = 10898,61€

221000 531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)  
lt. Abrechnung SKB 2022 Kosten für 2 Schüler = 1107,10€

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

241000 531201 Schülerbeförderungskosten  
Abrechnung der Steinburg-Schule und div. Schulen der Stadt Itzehoe.

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

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

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 2000

Gesamtbudget  
Schulen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	32.530,13	48.300	50.800		50.800	50.800	50.800	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	12.328,13	17.700	20.200		20.200	20.200	20.200	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	20.202,00	30.600	30.600		30.600	30.600	30.600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.348,54	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.348,54	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>33.878,67</b>	<b>50.300</b>	<b>52.800</b>		<b>52.800</b>	<b>52.800</b>	<b>52.800</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-33.878,67</b>	<b>-50.300</b>	<b>-52.800</b>		<b>-52.800</b>	<b>-52.800</b>	<b>-52.800</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)</b>	<b>-33.878,67</b>	<b>-50.300</b>	<b>-52.800</b>	<b>0</b>	<b>-52.800</b>	<b>-52.800</b>	<b>-52.800</b>	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	2000	Schulen

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	3000	Bildung und Kultur

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

Ziele Organisationsen von Festen im Rahmen der Heimat- und sonstigen Kulturpflege, z. B. Dorffest, Mitgliedschaften in verschiedenen Vereinen und Verbänden (z.B. Heimatverband, Volkshochschulverein)

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	3000	Bildung und Kultur

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

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 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	1.000	500	500	500	500
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	500	500	500	500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	100	200	200	200	200
		531800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	100	200	200	200	200
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	88,00	200	200	200	200	200
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	88,00	200	200	200	200	200
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>88,00</b>	<b>1.300</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>-88,00</b>	<b>-1.300</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
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	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>-88,00</b>	<b>-1.300</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>
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	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>-88,00</b>	<b>-1.300</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

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

281000 542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten  
Mitgliedsbeitrag Heimatverband 50 €

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 3000

Gesamtbudget  
Bildung und Kultur

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	1.000	500		500	500	500	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.000	500		500	500	500	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	100	200		200	200	200	
		731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	100	200		200	200	200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	88,00	200	200		200	200	200	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	88,00	200	200		200	200	200	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>88,00</b>	<b>1.300</b>	<b>900</b>		<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-88,00</b>	<b>-1.300</b>	<b>-900</b>		<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)</b>	<b>-88,00</b>	<b>-1.300</b>	<b>-900</b>	<b>0</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	3000	Bildung und Kultur

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Sport

**Aufgabenbereich**

Aufgabenbeschreibung

Auftragsgrundlage

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

Verantwortlich

Zielgruppe

Beteiligte Stellen

Zuständiger Ausschuss

Bemerkungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Sport

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

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 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	26.637,67	27.100	22.400	22.600	22.800	23.000
		414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.480,15	300	100	100	100	100
		414110 Gesamtförderung KTP	18.833,78	21.600	18.900	19.100	19.300	19.500
		414115 Förderung der Wohngemeinden zum Ausgleich der Kosten für Kindertagesbetreuung	669,89	0	0	0	0	0
		414120 Elternbeiträge	4.653,85	5.200	3.400	3.400	3.400	3.400
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	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>26.637,67</b>	<b>27.100</b>	<b>22.400</b>	<b>22.600</b>	<b>22.800</b>	<b>23.000</b>
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 *	60.619,84	65.300	81.900	82.800	83.700	84.600
		531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	540,04	600	400	400	400	400
		531201 Zuschuss für KiTa AWO	0,00	100	0	0	0	0
		531215 Wohnortanteil U3 Betreuung	3.831,84	5.200	13.500	13.700	13.900	14.100
		531216 Wohnortanteil Ü3 Betreuung	21.280,52	20.200	34.900	35.300	35.700	36.100
		531217 Wohnortanteil Kindertagespflege	11.441,56	12.200	10.100	10.200	10.300	10.400
		531218 Förderung TPP	23.450,88	26.800	22.300	22.500	22.700	22.900
		531700 Zuweisungen an private Unternehmen	75,00	100	100	100	100	100
		531800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	100	400	400	400	400
		533100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	200	200	200	200
54	16	+ sonstige Aufwendungen	36,75	500	100	100	100	100
		545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	400	0	0	0	0
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	36,75	100	100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>60.656,59</b>	<b>65.800</b>	<b>82.000</b>	<b>82.900</b>	<b>83.800</b>	<b>84.700</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-34.018,92</b>	<b>-38.700</b>	<b>-59.600</b>	<b>-60.300</b>	<b>-61.000</b>	<b>-61.700</b>
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	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-34.018,92</b>	<b>-38.700</b>	<b>-59.600</b>	<b>-60.300</b>	<b>-61.000</b>	<b>-61.700</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-34.018,92</b>	<b>-38.700</b>	<b>-59.600</b>	<b>-60.300</b>	<b>-61.000</b>	<b>-61.700</b>

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4000	Kinder, Jugend und Sport

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

361200 531218 Förderung TPP

Keine Auswirkungen auf den HH. Siehe Erträge bei 414110/414120

362200 531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)

neu bei 362200.533100

362200 531700 Zuweisungen an private Unternehmen

Steinburger Feriendorf

362200 533100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen

Jugendfahrten (vorher bei 362200.531200)

365000 531215 Wohnortanteil U3 Betreuung

mehr Kinder in Betreuung und Anstieg der Wohnortanteile ab Mitte 2023

365000 531216 Wohnortanteil Ü3 Betreuung

mehr Kinder in Betreuung und Anstieg der Wohnortanteile ab Mitte 2023

421000 531800 Zuweisungen an übrige Bereiche

Sportförderung Außerschulische Nutzung

---

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget  
 Gesamtbudget 4000 Kinder, Jugend und Sport

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.719,23	27.100	22.400		22.600	22.800	23.000	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	27.719,23	27.100	22.400		22.600	22.800	23.000	
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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>27.719,23</b>	<b>27.100</b>	<b>22.400</b>		<b>22.600</b>	<b>22.800</b>	<b>23.000</b>	
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	59.970,76	65.300	81.900		82.800	83.700	84.600	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	36.444,88	38.200	58.900		59.600	60.300	61.000	
		731700 Zuweisungen an private Unternehmen	23.525,88	26.900	22.400		22.600	22.800	23.000	
		731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	200	400		400	400	400	
		733100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	200		200	200	200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	500	100		100	100	100	
		745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	400	0		0	0	0	
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	100	100		100	100	100	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>59.970,76</b>	<b>65.800</b>	<b>82.000</b>		<b>82.900</b>	<b>83.800</b>	<b>84.700</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-32.251,53</b>	<b>-38.700</b>	<b>-59.600</b>		<b>-60.300</b>	<b>-61.000</b>	<b>-61.700</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	= <b>Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	= <b>Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget  
 Gesamtbudget 4000 Kinder, Jugend und Sport

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	<b>-32.251,53</b>	<b>-38.700</b>	<b>-59.600</b>	<b>0</b>	<b>-60.300</b>	<b>-61.000</b>	<b>-61.700</b>	

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



Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4100	Soziale Leistungen

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

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 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	262,80	0	0	0	0	0
		446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	262,80	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	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>262,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 *	1.058,08	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.058,08	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
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 *	100,00	400	400	400	400	400
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	100,00	400	400	400	400	400
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.158,08</b>	<b>1.400</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-895,28</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>
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	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-895,28</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-895,28</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

351000 542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten  
Förderne Mitgliedschaft im VfG plus Bürgerbus Kostenverteilung nach Einwohnerzahl in den Gemeinden

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4100	Soziale Leistungen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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	262,80	0	0		0	0	0	
		646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	262,80	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	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>262,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	791,08	1.000	1.500		1.500	1.500	1.500	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	791,08	1.000	1.500		1.500	1.500	1.500	
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	400	400		400	400	400	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	100,00	400	400		400	400	400	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>891,08</b>	<b>1.400</b>	<b>1.900</b>		<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-628,28</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.900</b>		<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen 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	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)</b>	<b>-628,28</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.900</b>	<b>0</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	4100	Soziale Leistungen

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

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

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 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	126,34	300	100	100	100	100
		414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	200	0	0	0	0
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	126,34	100	100	100	100	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 *	3.908,42	5.100	8.700	8.700	8.700	8.700
		446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.908,42	5.100	8.700	8.700	8.700	8.700
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	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>4.034,76</b>	<b>5.400</b>	<b>8.800</b>	<b>8.800</b>	<b>8.800</b>	<b>8.800</b>
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 *	26.079,81	28.700	24.300	24.300	24.300	24.300
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	25.013,35	27.000	22.000	22.000	22.000	22.000
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.066,46	1.700	2.300	2.300	2.300	2.300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	424,24	100	100	18.100	18.100	18.100
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	424,24	100	100	18.100	18.100	18.100
53	15	+ Transferaufwendungen *	1.522,80	1.800	1.600	1.600	1.600	1.600
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	1.522,80	1.800	1.600	1.600	1.600	1.600
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	0,00	1.500	1.500	0	0	0
		543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	1.500	1.500	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>28.026,85</b>	<b>32.100</b>	<b>27.500</b>	<b>44.000</b>	<b>44.000</b>	<b>44.000</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-23.992,09</b>	<b>-26.700</b>	<b>-18.700</b>	<b>-35.200</b>	<b>-35.200</b>	<b>-35.200</b>
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	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-23.992,09</b>	<b>-26.700</b>	<b>-18.700</b>	<b>-35.200</b>	<b>-35.200</b>	<b>-35.200</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-23.992,09</b>	<b>-26.700</b>	<b>-18.700</b>	<b>-35.200</b>	<b>-35.200</b>	<b>-35.200</b>

Erläuterungen zu 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte

541000 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte  
Infrarstrukturbeitrag für sieben Windkraftanlagen

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

541000 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
Unterhaltung Straßen, Wege, Banketten, Knickpflege usw.

573000 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.  
Unterhaltung Buswartehäuschen

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

555000 531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.  
Wegeunterhaltungsverband

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

511000 543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten  
Es werden 1.500 € für eine eventuelle Beteiligung an einem möglichen Amtskonzept zum Thema „Solar“ eingeplant.

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 6000

Gesamtbudget  
Straßen und Wege

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200	0		0	0	0	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	200	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	3.908,42	5.100	8.700		8.700	8.700	8.700	
		646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.908,42	5.100	8.700		8.700	8.700	8.700	
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	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>3.908,42</b>	<b>5.300</b>	<b>8.700</b>		<b>8.700</b>	<b>8.700</b>	<b>8.700</b>	
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	25.996,87	28.200	23.800		23.800	23.800	23.800	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	25.013,35	27.000	22.000		22.000	22.000	22.000	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	983,52	1.200	1.800		1.800	1.800	1.800	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.522,80	1.800	1.600		1.600	1.600	1.600	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	1.522,80	1.800	1.600		1.600	1.600	1.600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	1.500	1.500		0	0	0	
		743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.500	1.500		0	0	0	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>27.519,67</b>	<b>31.500</b>	<b>26.900</b>		<b>25.400</b>	<b>25.400</b>	<b>25.400</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-23.611,25</b>	<b>-26.200</b>	<b>-18.200</b>		<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	62.500	0	0	0	0	
		681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0	62.500	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	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>62.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	100.000	350.000	0	0	0	0	0
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	100.000	350.000	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	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000</b>	<b>350.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>-287.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	6000	Straßen und Wege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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)	-23.611,25	-126.200	-305.700	0	-16.700	-16.700	-16.700	

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
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>54100023001 Erneuerung Spurbahn Mittelheidweg</b>									
541000.681700 *	0,00	0	62.500	0	0	0	0	0,00	0,00
541000.785200	0,00	100.000	350.000	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.000</b>	<b>-287.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

54100023001.2 (541000.681700)  
 Einmalige Entschädigung vom Windparkbetreiber

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

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 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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 *	518,52	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	518,52	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600
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	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>518,52</b>	<b>1.200</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
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 *	677,71	3.900	3.400	3.400	3.400	3.400
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	677,71	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
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 *	200,00	200	100	100	100	100
		545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	200,00	200	100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>877,71</b>	<b>4.100</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-359,19</b>	<b>-2.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>
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	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-359,19</b>	<b>-2.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-359,19</b>	<b>-2.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>

Erläuterungen zu 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

537100 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte  
 Gebühren für Klärschlammabeseitigung gem. Kalkulation 2023/2024

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

538020 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
 Unterhaltung RW, evtl. Straßeneinläufe angleichen

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

537100 537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)  
 Verwaltungskostenerstattung an das Amt Kellinghusen neu bei 537100.545200

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

537100 545200 Erstattung an Gemeinden (GV)

Neuberechnung Verwaltungskostenerstattung Amt (vorher bei 537100.537200)

---

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget  
 Gesamtbudget 7000 Abwasser

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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	518,52	1.200	1.600		1.600	1.600	1.600	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	518,52	1.200	1.600		1.600	1.600	1.600	
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	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>518,52</b>	<b>1.200</b>	<b>1.600</b>		<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	
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	677,71	3.900	3.400		3.400	3.400	3.400	
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	2.000	1.500		1.500	1.500	1.500	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	677,71	1.900	1.900		1.900	1.900	1.900	
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	200,00	200	100		100	100	100	
		745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	200,00	200	100		100	100	100	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>877,71</b>	<b>4.100</b>	<b>3.500</b>		<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-359,19</b>	<b>-2.900</b>	<b>-1.900</b>		<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	<b>-1.900</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	30.000	0	0	0	0	0
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	30.000	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	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	4	5	6	7	8	9	10	11
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)							
		-359,19	-2.900	-31.900	0	-1.900	-1.900	-1.900	

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	7000	Abwasser

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2024 in EUR	2024 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
<b>53802022001 Erneuerung RW-Kanal</b>									
538020.785200 *	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

53802022001.2 (538020.785200)  
 Verteuerung der Maßnahme

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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Wirtschaftliche Unternehmen und 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 Wirtschaftliche Unternehmen und Grundvermögen

**Teilergebnisplan<sup>1</sup>**

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 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	200	200	200	200	200
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	200	200	200	200	200
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	14.373,53	13.600	14.900	14.900	14.900	14.900
		441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	14.373,53	13.600	14.900	14.900	14.900	14.900
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	7.949,00	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
		451100 Konzessionsabgaben	7.949,00	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>22.322,53</b>	<b>19.800</b>	<b>20.600</b>	<b>20.600</b>	<b>20.600</b>	<b>20.600</b>
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 *	11.375,93	14.000	12.600	12.600	12.600	12.600
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.909,12	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	950,68	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	7.516,13	11.000	9.600	9.600	9.600	9.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	200	200	200	200	200
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	200	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen *	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	1.600,00	1.600	800	800	800	800
		545200 Erstattung an Gemeinden (GV)	1.600,00	1.600	800	800	800	800
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>12.975,93</b>	<b>15.800</b>	<b>13.600</b>	<b>13.600</b>	<b>13.600</b>	<b>13.600</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>9.346,60</b>	<b>4.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge *	8.171,71	5.900	7.500	7.500	7.500	7.500
		465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8.171,71	5.900	7.500	7.500	7.500	7.500
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>8.171,71</b>	<b>5.900</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>17.518,31</b>	<b>9.900</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>17.518,31</b>	<b>9.900</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

111320 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  
 Unterhaltung Alte Meierei

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Wirtschaftliche Unternehmen und Grundvermögen

111320 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.  
 Versicherungen 400 €, Techem 900 €, Grundsteuer 300 €

Aufgrund der aktuellen Energiekrise wurden folgende Zuschläge berücksichtigt: Energie 20 %, 8.000 €

575000 523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen  
 Miete Dixi-Toilette für Kanuanleger

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

111320 531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)  
 Verwaltungskostenerstattung an das Amt, Anteil für Mietwohnungen, neu 111320.545200

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

111320 545200 Erstattung an Gemeinden (GV)  
 Neuberechnung Verwaltungskostenerstattung an das Amt, Anteil für Mietwohnungen, vorher 111320.531200

Erläuterungen zu 20 + Finanzerträge

531000 465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen Ausgleichszahlung SH Netz Aktien  
 Ausgleichszahlung für die Beteiligung der Gemeinde Willenscharen an der SH Netz AG mit 58 Aktien. Der vertragliche vereinbarte feste Ausgleich beträgt 152,11 € je Aktie abzüglich 15 % Kapitalertragsteuer und 5,5 % Solidaritätszuschlag. Hinzu kommen Erlöse aus der tatsächlichen Geschäftsentwicklung des Unternehmens.

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0  
Gesamtbudget 8000

Gesamtbudget  
Wirtschaftliche Unternehmen und Grundvermögen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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	13.890,00	13.600	14.900		14.900	14.900	14.900	
		641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	13.890,00	13.600	14.900		14.900	14.900	14.900	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	7.429,00	6.000	5.500		5.500	5.500	5.500	
		651100 Konzessionsabgaben	7.429,00	6.000	5.500		5.500	5.500	5.500	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.171,71	5.900	7.500		7.500	7.500	7.500	
		665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8.171,71	5.900	7.500		7.500	7.500	7.500	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>29.490,71</b>	<b>25.500</b>	<b>27.900</b>		<b>27.900</b>	<b>27.900</b>	<b>27.900</b>	
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	11.009,94	14.500	13.100		13.100	13.100	13.100	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.813,92	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	950,68	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	7.245,34	11.500	10.100		10.100	10.100	10.100	
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	1.600,00	1.600	800		800	800	800	
		745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	1.600,00	1.600	800		800	800	800	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>12.609,94</b>	<b>16.100</b>	<b>13.900</b>		<b>13.900</b>	<b>13.900</b>	<b>13.900</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>16.880,77</b>	<b>9.400</b>	<b>14.000</b>		<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	8000	Wirtschaftliche Unternehmen und Grundvermögen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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)	16.880,77	9.400	14.000	0	14.000	14.000	14.000	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	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	Steuern und Abgaben

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

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 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	160.590,61	155.700	141.000	146.200	150.900	154.500
		401100 Grundsteuer A	8.259,46	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
		401200 Grundsteuer B	12.307,68	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
		401300 Gewerbesteuer	42.502,35	36.100	23.600	23.600	23.600	23.600
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	81.293,12	83.200	78.200	82.900	87.100	90.500
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.197,00	7.600	10.300	10.600	10.900	11.000
		403200 Hundesteuer	811,00	700	700	700	700	700
		405100 Bedarfsabhängige Zuweisung nach § 32 FAG	8.220,00	7.600	7.700	7.900	8.100	8.200
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.943,32	44.300	92.600	92.400	103.200	106.800
		411100 Schlüsselzuweisungen von Land	56.943,32	44.300	92.600	92.400	103.200	106.800
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	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	20,00	0	0	0	0	0
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	20,00	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	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>217.553,93</b>	<b>200.000</b>	<b>233.600</b>	<b>238.600</b>	<b>254.100</b>	<b>261.300</b>
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 *	119.215,06	142.000	135.500	135.500	146.300	150.300
		534100 Gewerbesteuerumlage	8.127,00	3.900	2.700	2.700	2.700	2.700
		537205 Kreisumlage	65.388,06	86.200	79.900	78.900	86.400	88.800
		537210 Amtsumlage	45.700,00	51.900	52.900	53.900	57.200	58.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>119.215,06</b>	<b>142.000</b>	<b>135.500</b>	<b>135.500</b>	<b>146.300</b>	<b>150.300</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>98.338,87</b>	<b>58.000</b>	<b>98.100</b>	<b>103.100</b>	<b>107.800</b>	<b>111.000</b>
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	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>98.338,87</b>	<b>58.000</b>	<b>98.100</b>	<b>103.100</b>	<b>107.800</b>	<b>111.000</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>98.338,87</b>	<b>58.000</b>	<b>98.100</b>	<b>103.100</b>	<b>107.800</b>	<b>111.000</b>

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

611000 537205 Kreisumlage  
33 %

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Steuern und Abgaben

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0 Gesamtbudget  
 Gesamtbudget 9000 Steuern und Abgaben

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	158.658,47	155.700	141.000		146.200	150.900	154.500	
		601100 Grundsteuer A	8.227,17	8.200	8.200		8.200	8.200	8.200	
		601200 Grundsteuer B	11.961,09	12.300	12.300		12.300	12.300	12.300	
		601300 Gewerbesteuer	43.940,13	36.100	23.600		23.600	23.600	23.600	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	78.555,12	83.200	78.200		82.900	87.100	90.500	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.197,00	7.600	10.300		10.600	10.900	11.000	
		603200 Hundesteuer	557,96	700	700		700	700	700	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	8.220,00	7.600	7.700		7.900	8.100	8.200	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.943,32	44.300	92.600		92.400	103.200	106.800	
		611100 Schlüsselzuweisungen	56.943,32	44.300	92.600		92.400	103.200	106.800	
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	20,00	0	0		0	0	0	
		659100 Sonstige Finanzerlöse	20,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzerlöse	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	<b>215.621,79</b>	<b>200.000</b>	<b>233.600</b>		<b>238.600</b>	<b>254.100</b>	<b>261.300</b>	
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	120.366,06	142.000	135.500		135.500	146.300	150.300	
		734100 Gewerbesteuerumlage	9.278,00	3.900	2.700		2.700	2.700	2.700	
		737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	111.088,06	138.100	132.800		132.800	143.600	147.600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	<b>120.366,06</b>	<b>142.000</b>	<b>135.500</b>		<b>135.500</b>	<b>146.300</b>	<b>150.300</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	<b>95.255,73</b>	<b>58.000</b>	<b>98.100</b>		<b>103.100</b>	<b>107.800</b>	<b>111.000</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen 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	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9000	Steuern und Abgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	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)	95.255,73	58.000	98.100	0	103.100	107.800	111.000	

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9100	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	Sonstige Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

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 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	170,00	100	100	100	100	100
		456200 Säumniszuschläge	170,00	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	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>170,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
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	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>170,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	3,19	0	0	0	0	0
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	3,19	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.000	9.000	18.000	18.000	18.000
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	2.000	9.000	18.000	18.000	18.000
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>3,19</b>	<b>-2.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>	<b>-18.000</b>
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>173,19</b>	<b>-1.900</b>	<b>-8.900</b>	<b>-17.900</b>	<b>-17.900</b>	<b>-17.900</b>
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	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>173,19</b>	<b>-1.900</b>	<b>-8.900</b>	<b>-17.900</b>	<b>-17.900</b>	<b>-17.900</b>

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

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Gesamtbudget 0  
 Gesamtbudget 9100  
 Gesamtbudget  
 Sonstige Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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	163,50	100	100		100	100	100	
		656200 Säumniszuschläge	163,50	100	100		100	100	100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3,19	0	0		0	0	0	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	3,19	0	0		0	0	0	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	<b>166,69</b>	<b>100</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
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	2.000	9.000		18.000	18.000	18.000	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	2.000	9.000		18.000	18.000	18.000	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	<b>0,00</b>	<b>2.000</b>	<b>9.000</b>		<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	<b>166,69</b>	<b>-1.900</b>	<b>-8.900</b>		<b>-17.900</b>	<b>-17.900</b>	<b>-17.900</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35, und 35c)	<b>166,69</b>	<b>-1.900</b>	<b>-8.900</b>	<b>0</b>	<b>-17.900</b>	<b>-17.900</b>	<b>-17.900</b>	<b>-17.900</b>

Gesamtbudget	0	Gesamtbudget
Gesamtbudget	9100	Sonstige Finanzwirtschaft

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

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile



### 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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



## Nachrichtlich: Einzelpositionen der Verpflichtungsermächtigungen

<b>Produktkonto</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Betrag</b>	<b>Zu Lasten HH-Jahr</b>
541000.090020 - 785200	Erneuerung Spurbahn	350.000 €	2024



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	111010.499000, 111010.499990, 111310.499000, 111310.499990, 122000.499000, 122000.499990, 553000.499000, 553000.499990, 554000.499000, 554000.499990, 571000.448700, 571000.499000, 571000.499990, 111010.529100, 111010.542100, 111010.542900, 111010.543110, 111010.544100, 111010.573100, 111310.531200, 111310.573100, 122000.522100, 122000.527100, 122000.573100, 553000.531800, 553000.573100, 554000.542900, 554000.573100, 571000.573100
1300	Brandschutz	126000.414100, 126000.414700, 126000.416200, 126000.446100, 126000.448200, 126000.454200, 126000.491100, 126000.499000, 126000.499990, 126000.513900, 126000.514100, 126000.522100, 126000.524100, 126000.525100, 126000.526100, 126000.526200, 126000.527100, 126000.531800, 126000.542100, 126000.542900, 126000.543110, 126000.543130, 126000.571100, 126000.573100, 126000.574100, 126000.591100
2000	Schulen	211000.416200, 211000.499000, 211000.499990, 217000.499000, 217000.499990, 218200.448210, 218200.499000, 218200.499990, 221000.499000, 221000.499990, 241000.499000, 241000.499990, 211000.531200, 211000.531300, 211000.573100, 211000.574100, 211000.591100, 217000.531200, 217000.573100, 218200.531200, 218200.573100, 221000.531200, 221000.573100, 241000.531201, 241000.542901, 241000.573100
3000	Bildung und Kultur	271000.499000, 271000.499990, 272000.499000, 272000.499990, 281000.499000, 281000.499990, 271000.542900, 271000.573100, 272000.542900, 272000.573100, 281000.529100, 281000.531800, 281000.542900, 281000.573100
4000	Kinder, Jugend und Sport	361200.414100, 361200.414110, 361200.414120, 361200.499000, 361200.499990, 362200.499000, 362200.499990, 365000.414100, 365000.414115, 365000.414800, 365000.499000, 365000.499990, 421000.499000, 421000.499990, 361200.531217, 361200.531218, 361200.545800, 361200.573100, 362200.531200, 362200.531700, 362200.533100, 362200.573100, 365000.531200, 365000.531201, 365000.531215, 365000.531216, 365000.573100, 421000.531800, 421000.545200, 421000.573100
4100	Soziale Leistungen	315100.446100, 315100.499000, 315100.499990, 351000.499000, 351000.499990, 412000.499000, 412000.499990, 315100.529100, 315100.573100, 351000.542900, 351000.571100, 351000.573100, 351000.591100, 412000.542900, 412000.573100
6000	Straßen und Wege	511000.499000, 511000.499990, 541000.416200, 541000.446100, 541000.491100, 541000.499000, 541000.499990, 541010.416200, 541010.446100, 541010.491100, 541010.499000, 541010.499990, 552000.499000, 552000.499990, 555000.414100, 555000.499000, 555000.499990, 575000.499000, 575000.499990, 511000.543160, 511000.573100, 541000.522100, 541000.571100, 541000.573100, 541000.591100, 541010.522100, 541010.524100, 541010.571100, 541010.573100, 541010.591100, 552000.522100, 552000.573100, 555000.531300, 555000.573100, 573000.524100, 575000.524100, 575000.573100
7000	Abwasser	537100.432100, 537100.499000, 537100.499990, 538020.499000, 538020.499990, 537100.524100, 537100.537100, 537100.537200, 537100.544100, 537100.544110, 537100.545200, 537100.573100, 537100.581100, 538020.522100, 538020.573100
8000	Wirtschaftliche Unternehmen und Grundvermögen	111320.441100, 111320.446100, 111320.454100, 111320.499000, 111320.499990, 281000.431100, 523000.499000, 523000.499990, 531000.451100, 531000.465100, 531000.499000, 531000.499990, 532000.451100, 532000.499000, 532000.499990, 535000.465100, 535000.499000, 535000.499990, 573000.416200, 573000.491100, 573000.499000, 573000.499990, 111320.521100, 111320.524100, 111320.531200, 111320.544100, 111320.545200, 111320.571100, 111320.573100, 111320.591100, 281000.545100, 523000.571100, 523000.573100, 523000.591100, 531000.544100, 531000.545700, 531000.572100, 531000.573100, 531000.591100, 532000.545700, 532000.573100, 535000.573100, 573000.571100, 573000.573100, 573000.591100, 575000.523100
9000	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	Sonstige Finanzwirtschaft	111400.456200, 111400.456500, 111400.499000, 111400.499990, 612000.456200, 612000.461700, 612000.499000, 612000.499990, 111400.573100, 612000.551700, 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	111010.699800, 111010.699900, 111010.699910, 111010.960000, 111310.699800, 111310.699900, 111310.699910, 111310.960000, 122000.699800, 122000.699900, 122000.699910, 122000.960000, 553000.699800, 553000.699900, 553000.699910, 553000.960000, 554000.699800, 554000.699900, 554000.699910, 554000.960000, 571000.648700, 571000.699800, 571000.699900, 571000.699910, 571000.960000, 111010.729100, 111010.742100, 111010.742900, 111010.743100, 111010.744100, 111010.799800, 111010.799900, 111010.799910, 111010.970000, 111310.731200, 111310.799800, 111310.799900, 111310.799910, 111310.970000, 122000.722100, 122000.727100, 122000.799800, 122000.799900, 122000.799910, 122000.970000, 553000.731800, 553000.799800, 553000.799900, 553000.799910, 553000.970000, 554000.742900, 554000.799800, 554000.799900, 554000.799910, 554000.970000, 571000.782100, 571000.799800, 571000.799900, 571000.799910, 571000.970000
1300	Brandschutz	126000.613100, 126000.614100, 126000.614700, 126000.646100, 126000.648200, 126000.681000, 126000.681200, 126000.683100, 126000.699800, 126000.699900, 126000.699910, 126000.960000, 126000.713900, 126000.714100, 126000.722100, 126000.724100, 126000.725100, 126000.726100, 126000.726200, 126000.727100, 126000.731100, 126000.731800, 126000.742100, 126000.742900, 126000.743100, 126000.781000, 126000.781200, 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, 217000.699800, 217000.699900, 217000.699910, 217000.960000, 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, 217000.731200, 217000.799800, 217000.799900, 217000.799910, 217000.970000, 218200.731200, 218200.799800, 218200.799900, 218200.799910, 218200.970000, 221000.731200, 221000.799800, 221000.799900, 221000.799910, 221000.970000, 241000.731200, 241000.731800, 241000.742900, 241000.743100, 241000.799800, 241000.799900, 241000.799910, 241000.970000
3000	Bildung und Kultur	271000.699800, 271000.699900, 271000.699910, 271000.960000, 272000.699800, 272000.699900, 272000.699910, 272000.960000, 281000.631100, 281000.699800, 281000.699900, 281000.699910, 281000.960000, 271000.742900, 271000.799800, 271000.799900, 271000.799910, 271000.970000, 272000.742900, 272000.799800, 272000.799900, 272000.799910, 272000.970000, 281000.729100, 281000.731800, 281000.742900, 281000.745100, 281000.799800, 281000.799900, 281000.799910, 281000.970000
4000	Kinder, Jugend und Sport	361200.614100, 361200.699800, 361200.699900, 361200.699910, 361200.960000, 362200.699800, 362200.699900, 362200.699910, 362200.960000, 365000.614100, 365000.614800, 365000.699800, 365000.699900, 365000.699910, 365000.960000, 421000.699800, 421000.699900, 421000.699910, 421000.960000, 351000.782100, 361200.731200, 361200.731700, 361200.745800, 361200.799800, 361200.799900, 361200.799910, 361200.970000, 362200.731200, 362200.731700, 362200.733100, 362200.799800, 362200.799900, 362200.799910, 362200.970000, 365000.731200, 365000.731800, 365000.799800, 365000.799900, 365000.799910, 365000.970000, 421000.731800, 421000.745200, 421000.799800, 421000.799900, 421000.799910, 421000.970000
4100	Soziale Leistungen	315100.646100, 315100.699800, 315100.699900, 315100.699910, 315100.960000, 351000.699800, 351000.699900, 351000.699910, 351000.960000, 412000.699800, 412000.699900, 412000.699910, 412000.960000, 315100.729100, 315100.799800, 315100.799900, 315100.799910, 315100.970000, 351000.742900, 351000.799800, 351000.799900, 351000.799910, 351000.970000, 412000.742900, 412000.799800, 412000.799900, 412000.799910, 412000.970000
6000	Straßen und Wege	511000.699800, 511000.699900, 511000.699910, 511000.960000, 541000.646100, 541000.681100, 541000.681200, 541000.681700, 541000.699800, 541000.699900, 541000.699910, 541000.960000, 541010.646100, 541010.681200, 541010.699800, 541010.699900, 541010.699910, 541010.960000, 552000.699800, 552000.699900, 552000.699910, 552000.960000, 555000.614100, 555000.699800, 555000.699900, 555000.699910, 555000.960000, 575000.699800, 575000.699900, 575000.699910, 575000.960000, 511000.743100, 511000.799800, 511000.799900, 511000.799910, 511000.970000, 541000.722100, 541000.781100, 541000.781200, 541000.781700, 541000.782100, 541000.783100, 541000.785100, 541000.785200, 541000.799800, 541000.799900, 541000.799910, 541000.970000, 541010.722100, 541010.724100, 541010.781200, 541010.782100, 541010.799800, 541010.799900, 541010.799910, 541010.970000, 552000.722100, 552000.799800, 552000.799900, 552000.799910, 552000.970000, 555000.731300, 555000.799800, 555000.799900, 555000.799910, 555000.970000, 575000.724100, 575000.799800, 575000.799900, 575000.799910, 575000.970000

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
7000	Abwasser	537100.632100, 537100.699800, 537100.699900, 537100.699910, 537100.960000, 538020.699800, 538020.699900, 538020.699910, 538020.960000, 537100.724100, 537100.737100, 537100.737200, 537100.744100, 537100.745200, 537100.799800, 537100.799900, 537100.799910, 537100.970000, 538020.722100, 538020.782100, 538020.785200, 538020.799800, 538020.799900, 538020.799910, 538020.970000
8000	Wirtschaftliche Unternehmen und Grundvermögen	111320.641100, 111320.646100, 111320.682100, 111320.699800, 111320.699900, 111320.699910, 111320.960000, 523000.699800, 523000.699900, 523000.699910, 523000.960000, 531000.651100, 531000.665100, 531000.684400, 531000.699800, 531000.699900, 531000.699910, 531000.960000, 532000.651100, 532000.699800, 532000.699900, 532000.699910, 532000.960000, 535000.665100, 535000.684300, 535000.699800, 535000.699900, 535000.699910, 535000.960000, 573000.681200, 573000.699800, 573000.699900, 573000.699910, 573000.960000, 111320.721100, 111320.724100, 111320.731200, 111320.744100, 111320.745200, 111320.782100, 111320.783100, 111320.783200, 111320.785100, 111320.799800, 111320.799900, 111320.799910, 111320.970000, 523000.782100, 523000.799800, 523000.799900, 523000.799910, 523000.970000, 531000.744100, 531000.745700, 531000.784400, 531000.799800, 531000.799900, 531000.799910, 531000.970000, 532000.745700, 532000.799800, 532000.799900, 532000.799910, 532000.970000, 535000.784300, 535000.799800, 535000.799900, 535000.799910, 535000.970000, 552000.783100, 573000.724100, 573000.781200, 573000.782100, 573000.799800, 573000.799900, 573000.799910, 573000.970000, 575000.723100
9000	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	Sonstige Finanzwirtschaft	111400.656200, 111400.659100, 111400.699800, 111400.699900, 111400.699910, 111400.960000, 612000.656200, 612000.661700, 612000.689100, 612000.692735, 612000.699800, 612000.699900, 612000.699910, 612000.960000, 111400.799800, 111400.799900, 111400.799910, 111400.970000, 612000.751700, 612000.789100, 612000.792735, 612000.799800, 612000.799900, 612000.799910, 612000.970000



3.3 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen<sup>1</sup>

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	14.373,53	20.568,25	0,00	-6.194,72	13.600	24.100	0	-10.500	14.900	22.200	0	-7.300
111	Verwaltungssteuerung und -Service	14.373,53	20.568,25	0,00	-6.194,72	13.600	24.100	0	-10.500	14.900	22.200	0	-7.300
12	Sicherheit und Ordnung	1.947,59	20.944,34	0,00	-18.996,75	1.100	24.000	0	-22.900	1.100	24.100	0	-23.000
122	Ordnungsangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	0	-200	0	0	0	0
126	Brandschutz	1.947,59	20.944,34	0,00	-18.996,75	1.100	23.800	0	-22.700	1.100	24.100	0	-23.000
21	Schulträgeraufgaben	0,00	39.455,28	0,00	-39.455,28	0	47.800	0	-47.800	0	50.000	0	-50.000
211	Grundschulen	0,00	20.537,86	0,00	-20.537,86	0	31.000	0	-31.000	0	31.000	0	-31.000
217	Gymnasien, Kollegs	0,00	8.018,81	0,00	-8.018,81	0	4.400	0	-4.400	0	8.100	0	-8.100
218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	0,00	10.898,61	0,00	-10.898,61	0	12.400	0	-12.400	0	10.900	0	-10.900
22	Schulträgeraufgaben	0,00	1.107,10	0,00	-1.107,10	0	900	0	-900	0	1.200	0	-1.200
221	Sonderschulen	0,00	1.107,10	0,00	-1.107,10	0	900	0	-900	0	1.200	0	-1.200
24	Schulträgeraufgaben	0,00	1.348,54	0,00	-1.348,54	0	2.000	0	-2.000	0	2.000	0	-2.000
241	Schülerbeförderung	0,00	1.348,54	0,00	-1.348,54	0	2.000	0	-2.000	0	2.000	0	-2.000
27	Kultur und Wissenschaft	0,00	88,00	0,00	-88,00	0	100	0	-100	0	100	0	-100
271	Volkshochschulen	0,00	88,00	0,00	-88,00	0	100	0	-100	0	100	0	-100
28	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.200	0	-1.200	0	800	0	-800
281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.200	0	-1.200	0	800	0	-800
31	Soziale Hilfen	262,80	1.058,08	0,00	-795,28	0	1.000	0	-1.000	0	1.500	0	-1.500
315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	262,80	1.058,08	0,00	-795,28	0	1.000	0	-1.000	0	1.500	0	-1.500
35	Soziale Hilfen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0	400	0	-400	0	400	0	-400
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0	400	0	-400	0	400	0	-400
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	26.637,67	60.656,59	0,00	-34.018,92	27.100	65.300	0	-38.200	22.400	81.600	0	-59.200
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	23.487,63	34.929,19	0,00	-11.441,56	26.900	39.100	0	-12.200	22.300	32.500	0	-10.200
362	Jugendarbeit	0,00	75,00	0,00	-75,00	0	300	0	-300	0	300	0	-300
365	Tageseinrichtungen für Kinder	3.150,04	25.652,40	0,00	-22.502,36	200	25.900	0	-25.700	100	48.800	0	-48.700
42	Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	500	0	-500	0	400	0	-400
421	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0	500	0	-500	0	400	0	-400
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.500	0	-1.500	0	1.500	0	-1.500
511	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.500	0	-1.500	0	1.500	0	-1.500
53	Ver- und Entsorgung	16.639,23	877,71	0,00	15.761,52	13.100	4.100	0	9.000	14.600	3.500	0	11.100
531	Elektrizitätsversorgung	15.421,31	0,00	0,00	15.421,31	11.300	0	0	11.300	12.600	0	0	12.600
532	Gasversorgung	699,40	0,00	0,00	699,40	600	0	0	600	400	0	0	400
537	Abfallwirtschaft	518,52	877,71	0,00	-359,19	1.200	2.100	0	-900	1.600	2.000	0	-400
538	Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	2.000	0	-2.000	0	1.500	0	-1.500
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.034,76	26.504,05	0,00	-22.469,29	5.200	28.300	0	-23.100	8.800	23.900	0	-15.100

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
541	Gemeindestraßen	4.034,76	26.504,05	0,00	-22.469,29	5.200	28.300	0	-23.100	8.800	23.900	0	-15.100
55	Natur- und Landschaftspflege	0,00	3.340,51	0,00	-3.340,51	200	2.900	0	-2.700	0	3.200	0	-3.200
553	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	1.717,71	0,00	-1.717,71	0	1.000	0	-1.000	0	1.500	0	-1.500
554	Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	100,00	0,00	-100,00	0	100	0	-100	0	100	0	-100
555	Land- und Forstwirtschaft	0,00	1.522,80	0,00	-1.522,80	200	1.800	0	-1.600	0	1.600	0	-1.600
57	Wirtschaft und Tourismus	0,00	950,68	0,00	-950,68	200	1.700	0	-1.500	200	1.700	0	-1.500
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	200	700	0	-500	200	700	0	-500
575	Tourismus	0,00	950,68	0,00	-950,68	0	1.000	0	-1.000	0	1.000	0	-1.000
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	217.727,12	119.215,06	0,00	98.512,06	200.100	144.000	0	56.100	233.700	144.500	0	89.200
611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	217.553,93	119.215,06	0,00	98.338,87	200.000	142.000	0	58.000	233.600	135.500	0	98.100
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	173,19	0,00	0,00	173,19	100	2.000	0	-1.900	100	9.000	0	-8.900
<b>Summe</b>		<b>281.622,70</b>	<b>296.214,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.591,49</b>	<b>260.600</b>	<b>349.800</b>	<b>0</b>	<b>-89.200</b>	<b>295.700</b>	<b>362.600</b>	<b>0</b>	<b>-66.900</b>

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

<sup>1</sup> 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		
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
11	Innere Verwaltung	13.890,00	19.909,56	-6.019,56	0,00	0,00	0,00	13.600	24.100	-10.500	0	0	0	14.900	22.200	-7.300	0	0	0
	111 Verwaltungssteuerung und -Service	13.890,00	19.909,56	-6.019,56	0,00	0,00	0,00	13.600	24.100	-10.500	0	0	0	14.900	22.200	-7.300	0	0	0
12	Sicherheit und Ordnung	1.399,31	13.223,88	-11.824,57	0,00	0,00	0,00	1.100	17.400	-16.300	400	2.000	-1.600	1.100	17.300	-16.200	400	2.000	-1.600
	122 Ordnungsangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	200	-200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	126 Brandschutz	1.399,31	13.223,88	-11.824,57	0,00	0,00	0,00	1.100	17.200	-16.100	400	2.000	-1.600	1.100	17.300	-16.200	400	2.000	-1.600
21	Schulträgeraufgaben	0,00	32.530,13	-32.530,13	0,00	0,00	0,00	0	47.400	-47.400	0	0	0	0	49.600	-49.600	0	0	0
	211 Grundschulen	0,00	20.202,00	-20.202,00	0,00	0,00	0,00	0	30.600	-30.600	0	0	0	0	30.600	-30.600	0	0	0
	217 Gymnasien, Kollegs	0,00	8.018,81	-8.018,81	0,00	0,00	0,00	0	4.400	-4.400	0	0	0	0	8.100	-8.100	0	0	0
	218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	0,00	4.309,32	-4.309,32	0,00	0,00	0,00	0	12.400	-12.400	0	0	0	0	10.900	-10.900	0	0	0
22	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	900	-900	0	0	0	0	1.200	-1.200	0	0	0
	221 Sonderschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	900	-900	0	0	0	0	1.200	-1.200	0	0	0
24	Schulträgeraufgaben	0,00	1.348,54	-1.348,54	0,00	0,00	0,00	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	2.000	-2.000	0	0	0
	241 Schülerbeförderung	0,00	1.348,54	-1.348,54	0,00	0,00	0,00	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	2.000	-2.000	0	0	0
27	Kultur und Wissenschaft	0,00	88,00	-88,00	0,00	0,00	0,00	0	100	-100	0	0	0	0	100	-100	0	0	0
	271 Volkshochschulen	0,00	88,00	-88,00	0,00	0,00	0,00	0	100	-100	0	0	0	0	100	-100	0	0	0
28	Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.200	-1.200	0	0	0	0	800	-800	0	0	0
	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.200	-1.200	0	0	0	0	800	-800	0	0	0
31	Soziale Hilfen	262,80	791,08	-528,28	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	1.500	-1.500	0	0	0
	315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	262,80	791,08	-528,28	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	1.500	-1.500	0	0	0
35	Soziale Hilfen	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0	400	-400	0	0	0	0	400	-400	0	0	0
	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0	400	-400	0	0	0	0	400	-400	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	27.719,23	59.970,76	-32.251,53	0,00	0,00	0,00	27.100	65.300	-38.200	0	0	0	22.400	81.600	-59.200	0	0	0
	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	24.569,19	34.464,78	-9.895,59	0,00	0,00	0,00	26.900	39.100	-12.200	0	0	0	22.300	32.500	-10.200	0	0	0
	362 Jugendarbeit	0,00	75,00	-75,00	0,00	0,00	0,00	0	300	-300	0	0	0	0	300	-300	0	0	0
	365 Tageseinrichtungen für Kinder	3.150,04	25.430,98	-22.280,94	0,00	0,00	0,00	200	25.900	-25.700	0	0	0	100	48.800	-48.700	0	0	0
42	Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	500	-500	0	0	0	0	400	-400	0	0	0
	421 Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	500	-500	0	0	0	0	400	-400	0	0	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.500	-1.500	0	0	0	0	1.500	-1.500	0	0	0
	511 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.500	-1.500	0	0	0	0	1.500	-1.500	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	16.119,23	877,71	15.241,52	0,00	0,00	0,00	13.100	4.100	9.000	0	0	0	14.600	3.500	11.100	0	30.000	-30.000
	531 Elektrizitätsversorgung	14.951,31	0,00	14.951,31	0,00	0,00	0,00	11.300	0	11.300	0	0	0	12.600	0	12.600	0	0	0
	532 Gasversorgung	649,40	0,00	649,40	0,00	0,00	0,00	600	0	600	0	0	0	400	0	400	0	0	0
	537 Abfallwirtschaft	518,52	877,71	-359,19	0,00	0,00	0,00	1.200	2.100	-900	0	0	0	1.600	2.000	-400	0	0	0
	538 Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	1.500	-1.500	0	30.000	-30.000

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
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	3.908,42	25.996,87	-22.088,45	0,00	0,00	0,00	5.100	28.200	-23.100	0	100.000	-100.000	8.700	23.800	-15.100	62.500	350.000	-287.500
	541 Gemeindefstraßen	3.908,42	25.996,87	-22.088,45	0,00	0,00	0,00	5.100	28.200	-23.100	0	100.000	-100.000	8.700	23.800	-15.100	62.500	350.000	-287.500
55	Natur- und Landschaftspflege	0,00	3.340,51	-3.340,51	0,00	0,00	0,00	200	2.900	-2.700	0	0	0	0	3.200	-3.200	0	0	0
	553 Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	1.717,71	-1.717,71	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	1.500	-1.500	0	0	0
	554 Naturschutz und Landschaftspflege	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0	100	-100	0	0	0	0	100	-100	0	0	0
	555 Land- und Forstwirtschaft	0,00	1.522,80	-1.522,80	0,00	0,00	0,00	200	1.800	-1.600	0	0	0	0	1.600	-1.600	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	0,00	950,68	-950,68	0,00	0,00	0,00	0	1.500	-1.500	0	0	0	0	1.500	-1.500	0	0	0
	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	500	-500	0	0	0	0	500	-500	0	0	0
	575 Tourismus	0,00	950,68	-950,68	0,00	0,00	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	215.788,48	120.366,06	95.422,42	0,00	0,00	0,00	200.100	144.000	56.100	0	0	0	233.700	144.500	89.200	0	0	0
	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	215.621,79	120.366,06	95.255,73	0,00	0,00	0,00	200.000	142.000	58.000	0	0	0	233.600	135.500	98.100	0	0	0
	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	166,69	0,00	166,69	0,00	0,00	0,00	100	2.000	-1.900	0	0	0	100	9.000	-8.900	0	0	0
<b>Summe</b>		<b>279.087,47</b>	<b>279.493,78</b>	<b>-406,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>260.300</b>	<b>342.500</b>	<b>-82.200</b>	<b>400</b>	<b>102.000</b>	<b>-101.600</b>	<b>295.400</b>	<b>355.100</b>	<b>-59.700</b>	<b>62.900</b>	<b>382.000</b>	<b>-319.100</b>
Fremde Finanzmittel																			

<b>Maßnahme-Nr.: 12600022001 Anschaffung von beweglichen Vermögen</b>
---

**Ein- und Auszahlungsübersicht**

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Auszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

**Investitionsobjekte Gesamt**

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
126000.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
126000.613100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
126000.783200 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	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
126000.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

**Anlagevermögen Bestände**

	Bezeichnung	Ansatz 2024	AO-Soll 2024	Vorm.AO-Soll 2024	Verfügbar 2024.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
<b>126000. 070000</b>	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	0,00	0,00	0,00	
<b>126000. 232000</b>	Sonderposten- Aufzulösende Zuweisungen	0	0,00	0,00	0,00	
<b>126000. 079100</b>	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	0	0,00	0,00	0,00	
<b>126000. 232200</b>	Sonderposten- Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden	0	0,00	0,00	0,00	

**Maßnahme-Nr.: 12600023001 Anschaffung bewegliches Vermögen****Ein- und Auszahlungsübersicht**

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Auszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

**Investitionsobjekte Gesamt**

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
126000.783200 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	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
126000.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

**Anlagevermögen Bestände**

	Bezeichnung	Ansatz 2024	AO-Soll 2024	Vorm.AO-Soll 2024	Verfügbar 2024.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
<b>126000. 079100</b>	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	0	0,00	0,00	0,00	
<b>126000. 232200</b>	Sonderposten- Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden	0	0,00	0,00	0,00	

**Maßnahme-Nr.: 12600024001 Anschaffung bewegliches Vermögen****Ein- und Auszahlungsübersicht**

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Einzahlungen</b>	400	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Auszahlungen</b>	2.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

**Investitionsobjekte Gesamt**

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
126000.783200 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	2.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
126000.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	400	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Saldo	-1.600	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

**Anlagevermögen Bestände**

	Bezeichnung	Ansatz 2024	AO-Soll 2024	Vorm.AO-Soll 2024	Verfügbar 2024.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
126000. 079100	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	2.000	0,00	0,00	2.000,00	
126000. 232200	Sonderposten- Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden	400	0,00	0,00	400,00	

**Maßnahme-Nr.: 5380202001 Erneuerung RW-Kanal**

**Ein- und Auszahlungsübersicht**

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Auszahlungen</b>	30.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

**Investitionsobjekte Gesamt**

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
538020.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
538020.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Saldo	-30.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

**Anlagevermögen Bestände**

	Bezeichnung	Ansatz 2024	AO-Soll 2024	Vorm.AO-Soll 2024	Verfügbar 2024.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
<b>538020. 044000</b>	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0	0,00	0,00	0,00	
<b>538020. 090020</b>	Anlagen im Bau Tiefbau	30.000	0,00	1.635,42	30.000,00	

**Maßnahme-Nr.: 54100023001 Erneuerung Spurbahn Mittelheidweg****Ein- und Auszahlungsübersicht**

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Einzahlungen</b>	62.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Auszahlungen</b>	350.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

**Investitionsobjekte Gesamt**

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>541000.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen</b>	350.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>541000.681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen</b>	62.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Saldo	-287.500	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

**Anlagevermögen Bestände**

	Bezeichnung	Ansatz 2024	AO-Soll 2024	Vorm.AO-Soll 2024	Verfügbar 2024.	Inventar-Nr.
	1	2	3	4	5	6
<b>541000. 090020</b>	Anlagen im Bau Tiefbau	350.000	0,00	0,00	350.000,00	
<b>541000. 232700</b>	Sonderposten- Aufzulösende Zuweisungen private Unternehmen	62.500	0,00	0,00	62.500,00	