

<i>Betreff</i>
Beratung und Beschluss über den Haushalt 2024 der Gemeinde Hasselberg

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i>	<i>Datum</i>
Finanzabteilung	22.01.2024
<i>Sachbearbeitung:</i>	
Hauke Scharf	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Gemeindevertretung der Gemeinde Hasselberg (Beratung und Beschluss)	15.02.2024	Ö

Sachverhalt:

Der vorliegende Haushaltsentwurf 2024 wurde von der Verwaltung, unter Berücksichtigung aller für das Haushaltsjahr gefassten Beschlüsse aufgestellt und im Finanzausschuss der Gemeinde beraten.

Der vorliegende Haushaltsentwurf weist einen Jahresfehlbetrag im Ergebnisplan in Höhe von 99.300,00 € aus.

Das Hohe Defizit ist auf die Betriebskosten des Kindergartens Kieholm zurückzuführen, die nicht durch die zugewiesenen Landesmittel gedeckt werden können.

Wesentliche investive Maßnahmen sind für 2024 nicht geplant.

Der Stellenplan weist eine Stelle aus, die Steuerhebesätze bleiben unverändert.

Der Finanzausschuss der Gemeinde Hasselberg hat eine Empfehlung zum Beschluss des Haushaltes 2024 in der vorgelegten Fassung ausgesprochen.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Hasselberg beschließt den vorgelegten Haushaltsplan 2024 sowie die Haushaltssatzung 2024 nebst Anlagen.

Anlagen:

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024 der Gemeinde Hasselberg

Haushaltssatzung der Gemeinde Hasselberg für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuer-
gesetz wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 15.02.2024 folgende Haushaltssatzung
erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit		
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.729.500,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.828.800,00	EUR
einem Jahresüberschuss von	0,00	EUR
einem Jahresfehlbetrag von	99.300,00	EUR
2. im Finanzplan mit		
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	2.654.600,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	2.640.900,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf		0,00 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf		43.600,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0,00 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,00 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0,00 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	1,00 Stellen

§ 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	380 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	425 %
2. Gewerbesteuer	380 %

§ 4

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 600,00 EUR.

Hasselberg, den 15.02.2024

Gemeinde Hasselberg
Der Bürgermeister

Ernst-Wilhelm Greggersen

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
111000 Gemeindeorgane	0 <u>19.100</u> -19.100	0 <u>19.100</u> -19.100	0,00 <u>16.789,89</u> -16.789,89	0 <u>19.100</u> -19.100	0 <u>19.100</u> -19.100	0,00 <u>15.946,63</u> -15.946,63
111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten	0 <u>2.700</u> -2.700	0 <u>2.600</u> -2.600	0,00 <u>1.802,71</u> -1.802,71	0 <u>10.400</u> -10.400	0 <u>2.600</u> -2.600	0,00 <u>1.802,71</u> -1.802,71
126000 Brandschutz	3.500 <u>16.600</u> -13.100	3.500 <u>16.400</u> -12.900	3.611,19 <u>15.102,26</u> -11.491,07	3.300 <u>10.900</u> -7.600	3.300 <u>10.900</u> -7.600	3.360,00 <u>11.605,84</u> -8.245,84
272100 Büchereien	0 <u>3.400</u> -3.400	0 <u>3.200</u> -3.200	0,00 <u>2.982,14</u> -2.982,14	0 <u>3.400</u> -3.400	0 <u>3.200</u> -3.200	0,00 <u>2.982,14</u> -2.982,14
281100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	100 <u>2.000</u> -1.900	100 <u>900</u> -800	0,00 <u>337,78</u> -337,78	100 <u>2.000</u> -1.900	100 <u>900</u> -800	0,00 <u>337,78</u> -337,78
315200 Pflegeeinrichtungen, Sozialstation	0 <u>3.000</u> -3.000	0 <u>3.000</u> -3.000	0,00 <u>2.432,35</u> -2.432,35	0 <u>3.000</u> -3.000	0 <u>3.000</u> -3.000	0,00 <u>2.623,51</u> -2.623,51
331100 Förderung von Trägern	0 <u>400</u> -400	0 <u>400</u> -400	0,00 <u>306,78</u> -306,78	0 <u>400</u> -400	0 <u>400</u> -400	0,00 <u>306,78</u> -306,78
362200 Kinder- und Jugendberufshilfe	0 <u>500</u> -500	0 <u>400</u> -400	0,00 <u>357,00</u> -357,00	0 <u>500</u> -500	0 <u>400</u> -400	0,00 <u>357,00</u> -357,00
362500 Sonstige Jugendarbeit	0 <u>1.400</u> -1.400	0 <u>1.400</u> -1.400	0,00 <u>996,44</u> -996,44	0 <u>1.400</u> -1.400	0 <u>1.400</u> -1.400	0,00 <u>2.028,61</u> -2.028,61
365100 Kindertagesstätten	815.200 <u>1.081.000</u> -265.800	761.500 <u>936.300</u> -174.800	732.857,41 <u>933.549,73</u> -200.692,32	815.200 <u>1.081.000</u> -265.800	761.500 <u>936.300</u> -174.800	732.857,41 <u>933.549,73</u> -200.692,32
421100 Allgemeine Förderung des Sports	0 <u>1.000</u> -1.000	0 <u>1.000</u> -1.000	0,00 <u>1.000,00</u> -1.000,00	0 <u>1.000</u> -1.000	0 <u>1.000</u> -1.000	0,00 <u>1.000,00</u> -1.000,00
511100 Orts- und Regionalplanung	68.400 <u>78.300</u> -9.900	0 <u>1.000</u> -1.000	7.985,23 <u>4.895,25</u> 3.089,98	68.400 <u>78.300</u> -9.900	0 <u>1.000</u> -1.000	7.985,23 <u>4.895,25</u> 3.089,98
522400 Sonstige eigene Grundstücke	3.700 <u>300</u> 3.400	3.700 <u>300</u> 3.400	52.512,26 <u>266,02</u> 52.246,24	3.700 <u>300</u> 3.400	3.700 <u>300</u> 3.400	52.512,26 <u>2.620,78</u> 49.891,48
531100 Elektrizitätsversorgung	34.800 <u>0</u> 34.800	30.700 <u>0</u> 30.700	31.147,14 <u>0,00</u> 31.147,14	34.800 <u>0</u> 34.800	30.700 <u>0</u> 30.700	28.593,14 <u>0,00</u> 28.593,14
532100 Gasversorgung	2.600 <u>0</u> 2.600	3.200 <u>0</u> 3.200	3.240,00 <u>259,61</u> 2.980,39	2.600 <u>0</u> 2.600	3.200 <u>0</u> 3.200	2.970,00 <u>259,61</u> 2.710,39
537100 Fäkalienabfuhr	4.900 <u>4.900</u> 0	4.900 <u>4.900</u> 0	1.433,70 <u>4.450,50</u> -3.016,80	4.900 <u>4.900</u> 0	4.900 <u>4.900</u> 0	4.276,42 <u>5.628,09</u> -1.351,67
538100 Abwasserbeseitigung	346.900 <u>346.900</u> 0	346.900 <u>346.900</u> 0	359.722,94 <u>359.722,94</u> 0,00	299.300 <u>227.100</u> 72.200	299.300 <u>227.100</u> 72.200	322.824,58 <u>298.741,24</u> 24.083,34
538200 Öffentliche Toiletten	800 <u>1.800</u> -1.000	800 <u>2.300</u> -1.500	800,00 <u>2.079,41</u> -1.279,41	800 <u>1.800</u> -1.000	800 <u>2.300</u> -1.500	800,00 <u>1.942,61</u> -1.142,61
538500 Materiallager Abwasser	5.000 <u>5.000</u> 0	5.000 <u>5.000</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00	5.000 <u>5.000</u> 0	5.000 <u>5.000</u> 0	1.329,47 <u>1.329,47</u> 0,00
541100 Gemeindestraßen	29.500 <u>184.300</u> -154.800	20.800 <u>171.400</u> -150.600	21.019,05 <u>162.549,64</u> -141.530,59	4.500 <u>124.700</u> -120.200	4.500 <u>118.900</u> -114.400	4.183,41 <u>109.190,15</u> -105.006,74
551200 Kinderspielplätze	0 <u>700</u> -700	0 <u>700</u> -700	53,37 <u>105,04</u> -51,67	0 <u>500</u> -500	0 <u>500</u> -500	0,00 <u>0,00</u> 0,00
551300 Wander- und Reitwege	0 <u>1.200</u> -1.200	0 <u>1.300</u> -1.300	0,00 <u>1.151,28</u> -1.151,28	0 <u>1.200</u> -1.200	0 <u>1.300</u> -1.300	0,00 <u>1.151,28</u> -1.151,28

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
552100 Wasserläufe, Wasserbau	0 <u>1.500</u> -1.500	0 <u>1.500</u> -1.500	0,00 <u>1.474,29</u> -1.474,29	0 <u>1.500</u> -1.500	0 <u>1.500</u> -1.500	0,00 <u>1.474,29</u> -1.474,29
553100 Bestattungswesen	0 <u>7.300</u> -7.300	0 <u>7.300</u> -7.300	0,00 <u>9.447,10</u> -9.447,10	0 <u>7.300</u> -7.300	0 <u>7.300</u> -7.300	0,00 <u>14.028,41</u> -14.028,41
561000 Umweltschutzmaßnahmen	0 <u>1.800</u> -1.800	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>1.800</u> -1.800	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
571100 Förderung von Wirtschaft und Verkehr	0 <u>200</u> -200	0 <u>200</u> -200	0,00 <u>134,78</u> -134,78	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
573300 Dorfgemeinschaftshaus	200 <u>2.500</u> -2.300	200 <u>2.500</u> -2.300	412,84 <u>2.318,89</u> -1.906,05	100 <u>2.200</u> -2.100	100 <u>2.200</u> -2.100	292,94 <u>2.142,72</u> -1.849,78
573310 Dorfgemeinschaftshaus	3.600 <u>5.400</u> -1.800	3.600 <u>5.400</u> -1.800	4.005,48 <u>3.761,35</u> 244,13	3.500 <u>3.800</u> -300	3.500 <u>3.800</u> -300	3.853,16 <u>2.148,26</u> 1.704,90
573500 Bauhof	0 <u>2.500</u> -2.500	0 <u>2.500</u> -2.500	0,00 <u>872,93</u> -872,93	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>33.025,68</u> -33.025,68
575100 Förderung des Fremdenverkehrs	34.900 <u>10.400</u> 24.500	34.800 <u>7.500</u> 27.300	34.990,63 <u>8.969,10</u> 26.021,53	33.000 <u>7.800</u> 25.200	47.500 <u>22.800</u> 24.700	46.905,15 <u>22.085,97</u> 24.819,18
611100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	1.375.300 <u>1.036.900</u> 338.400	1.316.800 <u>988.200</u> 328.600	1.326.338,83 <u>911.229,26</u> 415.109,57	1.375.300 <u>1.036.900</u> 338.400	1.316.800 <u>988.200</u> 328.600	1.315.334,97 <u>909.872,26</u> 405.462,71
612100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	4.700 <u>10.400</u> -5.700	4.800 <u>7.400</u> -2.600	4.600,00 <u>7.815,24</u> -3.215,24	100 <u>49.000</u> -48.900	200 <u>46.000</u> -45.800	85,00 <u>46.381,95</u> -46.296,95

Ergebnisplan

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 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	802.073,07	740.100	806.600	832.100	854.000	872.800
		401100 Grundsteuer A	30.533,83	30.500	30.500	30.500	30.500	30.500
		401200 Grundsteuer B	147.588,09	147.500	152.000	152.800	153.200	153.900
		401300 Gewerbesteuer	177.245,78	110.000	124.600	124.600	124.600	124.600
		402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	338.727,00	349.200	387.900	411.100	431.600	448.800
		402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.818,00	12.500	15.100	15.500	15.800	15.900
		403200 Hundesteuer	10.216,65	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		403400 Zweitwohnungssteuer	51.419,72	45.800	48.300	48.300	48.300	48.300
		405100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	34.524,00	34.600	38.200	39.300	40.000	40.800
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	584.207,55	632.900	693.400	635.100	675.100	693.500
		411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	514.668,00	571.700	563.700	574.900	615.100	633.500
		413110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.071,81	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		413120 Allgemeine Zuweisungen vom Land	4.324,52	0	0	0	0	0
		414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund Erläuterungen: Förderung Quartierskonzept	0,00	0	57.000	0	0	0
		414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Förderung Quartierskonzept	0,00	0	11.400	0	0	0
		416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	2.774,39	500	1.100	1.100	1.100	1.100
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	57.368,83	55.700	55.200	54.100	53.900	53.900
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	279.389,07	261.200	269.900	269.900	269.900	269.900
		432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	219.654,24	218.800	218.800	218.800	218.800	218.800
		432110 Erträge aus Stromlieferung	987,98	0	0	0	0	0
		436100 Zweckgebundene Abgaben	32.288,67	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
		437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge	10.713,86	9.900	18.600	18.600	18.600	18.600
		438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag	15.744,32	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.264,69	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
		441100 Mieten und Pachten	7.264,69	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	100	100	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	823.827,36	860.800	914.500	914.500	914.800	914.800
		448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	797.335,21	815.300	875.000	875.000	875.000	875.000
		448210 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	41.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.047,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	23.444,80	3.500	3.500	3.500	3.800	3.800
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	83.453,33	34.000	37.500	35.900	35.900	35.900
		451100 Konzessionsabgaben	34.387,14	33.900	37.400	35.800	35.800	35.800
		454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	48.779,76	0	0	0	0	0
		456200 Säumniszuschläge	200,00	0	0	0	0	0
		456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	85,00	100	100	100	100	100
		459100 Sonstige Finanzerträge	1,43	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	= ordentliche Erträge	2.580.215,07	2.536.600	2.729.500	2.695.100	2.757.300	2.794.500
50	11	Personalaufwendungen	54.103,92	57.400	60.200	61.300	62.000	63.000
		501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	41.147,91	43.700	45.900	46.700	47.300	48.000
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.551,60	3.200	3.400	3.500	3.500	3.600
		503100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	1.464,52	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600

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 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.939,89	8.900	9.300	9.500	9.600	9.800
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.083,88	182.100	181.700	176.100	177.100	177.100
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Reparatur Promenade	23.365,49	25.300	30.300	25.800	25.800	25.800
		522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	40.077,06	31.000	27.000	27.000	27.000	27.000
		522110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.323,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		523100 Mieten und Pachten	2.420,48	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	84.065,29	101.400	101.400	100.200	100.500	100.500
		524110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.084,00	1.500	1.200	1.300	1.500	1.500
		525100 Haltung von Fahrzeugen	7.162,20	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
		526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	351,29	400	400	400	400	400
		527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.970,51	9.900	8.900	8.900	8.900	8.900
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.264,45	4.500	3.500	3.500	4.000	4.000
		529110 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	185.533,20	180.700	187.900	187.800	187.700	187.700
		571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	155.265,89	150.400	158.900	158.800	158.700	158.700
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,23	0	0	0	0	0
		574100 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	30.267,08	30.300	29.000	29.000	29.000	29.000
53	15	+ Transferaufwendungen	1.887.690,50	1.968.200	2.168.600	2.179.800	2.157.600	2.189.700
		531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	149.249,73	152.000	185.000	185.000	185.000	185.000
		531300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	37.686,03	37.800	44.600	44.600	44.700	44.700
		531700 Zuschüsse an private Unternehmen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	787.625,48	788.300	900.200	900.200	900.200	900.300
		532200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	900,00	900	900	900	900	900
		534100 Gewerbesteuerumlage	16.488,00	8.800	11.500	11.500	11.500	11.500
		537210 Kreisumlage	393.903,00	438.100	454.100	458.200	462.400	465.300
		537220 Amtsumlage	287.835,59	320.000	346.600	334.500	310.400	345.800
		537230 Zusatzamtsumlage	213.002,67	221.300	224.700	243.900	241.500	235.200
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	150.317,97	141.500	220.900	142.800	142.900	143.100
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	13.464,76	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
		542110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	593,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	968,10	1.100	1.200	1.400	1.400	1.500
		542910 Vermischte Ausgaben	0,00	100	100	100	100	100
		543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Flächenanalyse Solarfreiflächenanlagen	9.983,06	6.300	9.400	7.100	7.100	7.100
		543110 Geschäftsaufwendungen (Internetauftritt u.ä.)	0,00	0	76.000	0	0	0
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	21.803,80	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
		545200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	2.101,04	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
		545210 Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	86.647,32	80.800	80.800	80.800	80.800	80.800
		545250 Mitbehandlungsanteile an Gemeinden/GV	117,00	300	300	300	300	300
		545700 Erstattung an private Unternehmen	7.520,65	7.500	7.700	7.700	7.800	7.900
		545800 Erstattung an übrige Bereiche	7.062,47	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	56,77	0	0	0	0	0
		549810 Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo Geb.Ausgl.	0,00	0	0	0	0	0
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.445.729,47	2.529.900	2.819.300	2.747.800	2.727.300	2.760.600
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	134.485,60	6.700	-89.800	-52.700	30.000	33.900
46	19	+ Finanzerträge	0,00	100	0	0	0	0

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 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	100	0	0	0	0
55	20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.915,24	6.500	9.500	8.500	7.500	6.500
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.915,24	6.400	9.400	8.400	7.400	6.400
		559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	100	100	100	100	100
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-6.915,24	-6.400	-9.500	-8.500	-7.500	-6.500
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	127.570,36	300	-99.300	-61.200	22.500	27.400
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
59	24	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	127.570,36	300	-99.300	-61.200	22.500	27.400

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.515,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	481120 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	4.515,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	481130 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	0,00	0	0	0	0	0
58	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.515,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	581120 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung Anlagekapital	4.515,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
	581130 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	0,00	0	0	0	0	0
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	791.069,21	740.100	806.600	832.100	854.000	872.800	
		601100 Grundsteuer A	30.533,83	30.500	30.500	30.500	30.500	30.500	
		601200 Grundsteuer B	147.452,03	147.500	152.000	152.800	153.200	153.900	
		601300 Gewerbesteuer	179.705,31	110.000	124.600	124.600	124.600	124.600	
		602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	325.458,00	349.200	387.900	411.100	431.600	448.800	
		602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.818,00	12.500	15.100	15.500	15.800	15.900	
		603200 Hundesteuer	10.158,32	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
		603400 Zweitwohnungssteuer	51.419,72	45.800	48.300	48.300	48.300	48.300	
		605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	34.524,00	34.600	38.200	39.300	40.000	40.800	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	524.064,33	576.700	637.100	579.900	620.100	638.500	
		611100 Schlüsselzuweisungen	514.668,00	571.700	563.700	574.900	615.100	633.500	
		613110 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.071,81	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
		613120 Allgemeine Zuweisungen vom Land	4.324,52	0	0	0	0	0	
		614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0	57.000	0	0	0	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	11.400	0	0	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	273.557,94	251.300	251.300	251.300	251.300	251.300	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	241.218,27	218.800	218.800	218.800	218.800	218.800	
		632110 Erträge aus Stromlieferung	51,00	0	0	0	0	0	
		636100 Zweckgebundene Abgaben	32.288,67	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.264,69	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600	
		641100 Mieten und Pachten	7.264,69	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
		642100 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100	100	100	100	100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	821.429,25	860.800	914.500	914.500	914.800	914.800	
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	794.902,33	815.300	875.000	875.000	875.000	875.000	
		648210 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	41.000	35.000	35.000	35.000	35.000	
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.082,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	23.444,80	3.500	3.500	3.500	3.800	3.800	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	31.764,57	33.900	37.400	35.800	35.800	35.800	
		651100 Konzessionsabgaben	31.563,14	33.900	37.400	35.800	35.800	35.800	
		656200 Säumniszuschläge	200,00	0	0	0	0	0	
		659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	1,43	0	0	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	85,00	200	100	100	100	100	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	100	0	0	0	0	
		669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	85,00	100	100	100	100	100	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.449.234,99	2.470.600	2.654.600	2.621.300	2.683.700	2.720.900	
70	10	Personalauszahlungen	49.084,44	57.400	60.200	61.300	62.000	63.000	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	37.294,85	43.700	45.900	46.700	47.300	48.000	
		702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.322,39	3.200	3.400	3.500	3.500	3.600	
		703100 Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	1.361,26	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.105,94	8.900	9.300	9.500	9.600	9.800	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.794,39	182.100	181.700	176.100	177.100	177.100	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.863,80	25.300	30.300	25.800	25.800	25.800	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	46.059,12	31.000	27.000	27.000	27.000	27.000	
		722110 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.898,06	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
		723100 Mieten und Pachten	2.420,48	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	77.714,67	101.400	101.400	100.200	100.500	100.500	
		724110 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.277,61	1.500	1.200	1.300	1.500	1.500	
		725100 Haltung von Fahrzeugen	7.637,49	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	351,29	400	400	400	400	400	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.878,62	9.900	8.900	8.900	8.900	8.900	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.693,25	4.500	3.500	3.500	4.000	4.000	
		729110 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.963,95	6.500	9.500	8.500	7.500	6.500	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	6.963,95	6.400	9.400	8.400	7.400	6.400	
		759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	100	100	100	100	100	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.883.901,15	1.965.200	2.165.600	2.176.800	2.154.600	2.186.700	
		731200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	149.249,73	152.000	185.000	185.000	185.000	185.000	
		731300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	37.686,03	37.800	44.600	44.600	44.700	44.700	
		731700 Zuschüsse an private Unternehmen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	785.193,13	785.300	897.200	897.200	897.200	897.300	
		732200 Schuldendiensthilfen an Gemeinden/ GV	900,00	900	900	900	900	900	
		734100 Gewerbesteuerumlage	15.131,00	8.800	11.500	11.500	11.500	11.500	
		737210 Kreisumlage	393.903,00	438.100	454.100	458.200	462.400	465.300	
		737220 Amtsumlage	287.835,59	320.000	346.600	334.500	310.400	345.800	
		737230 Zusatzamtsumlage	213.002,67	221.300	224.700	243.900	241.500	235.200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	152.456,46	144.500	223.900	145.800	145.900	146.100	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	12.724,76	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500	
		742110 Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	593,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
		742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	968,10	1.100	1.200	1.400	1.400	1.500	
		742910 Vermischte Ausgaben	0,00	100	100	100	100	100	
		743100 Geschäftsauszahlungen	9.872,36	6.300	9.400	7.100	7.100	7.100	
		743110 Geschäftsaufwendungen (Internetauftritt u.ä.)	0,00	0	76.000	0	0	0	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	21.803,80	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800	
		745200 Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	3.193,06	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	
		745210 Erst. Personal-/Sachmittel an Gemeinden/ GV	80.278,70	80.800	80.800	80.800	80.800	80.800	
		745250 Mitbehandlungsanteile an Gemeinden/GV	294,30	300	300	300	300	300	
		745700 Erstattung an private Unternehmen	8.461,09	7.500	7.700	7.700	7.800	7.900	
		745800 Erstattung an übrige Bereiche	14.267,29	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.262.200,39	2.355.700	2.640.900	2.568.500	2.547.100	2.579.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	187.034,60	114.900	13.700	52.800	136.600	141.500	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	27.994,39	14.500	0	0	0	0	
		681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	14.500	0	0	0	0	
		681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	14.416,48	0	0	0	0	0	
		681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	8.525,16	0	0	0	0	0	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	5.052,75	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	48.779,76	0	0	0	0	0	
		682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	48.779,76	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.154,00	0	0	0	0	0	
		688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.154,00	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	78.928,15	14.500	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
		781200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.396,89	0	0	0	0	0	0
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.396,89	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.270,72	0	7.700	0	0	0	0
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	654,50	0	0	0	0	0	0
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 250,- bis 1.000,-€) Erläuterungen: Tablets für GV	1.311,15	0	7.700	0	0	0	0
		783300 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens-gegenständen	1.305,07	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	121.809,11	18.000	0	0	0	0	0
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	49.653,73	0	0	0	0	0	0
		785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	18.676,94	0	0	0	0	0	0
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	53.478,44	18.000	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
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	127.476,72	18.000	7.700	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-48.548,57	-3.500	-7.700	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.263,64						
		772100 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.263,64						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-1.263,64						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	137.222,39	111.400	6.000	52.800	136.600	141.500	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00						
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	38.518,00	38.600	38.600	38.600	38.600	38.600	
		792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	38.518,00	38.600	38.600	38.600	38.600	38.600	
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-38.518,00	-38.600	-38.600	-38.600	-38.600	-38.600	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	98.704,39	72.800	-32.600	14.200	98.000	102.900	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0	
	46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	98.704,39	72.800	-32.600	14.200	98.000	102.900	

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile